

市区道路综合改造提升工程 项目支出绩效评价报告

委托单位：烟台市财政局

预算部门：烟台市城市管理局

第三方机构：山东华彬会计师事务所有限公司

2021年09月

目 录

摘 要.....	1
一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项背景及实施目的.....	1
(二) 项目预算安排和支出情况.....	1
(三) 项目主要内容和实施情况.....	2
二、项目绩效目标.....	4
(一) 总体绩效目标.....	4
(二) 2020 年度绩效目标.....	5
三、评价基本情况.....	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	5
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	6
(三) 绩效评价工作过程.....	7
四、评价结论和绩效分析.....	9
(一) 综合评价结论.....	9
(二) 绩效分析.....	10
五、存在问题及原因分析.....	11
(一) 项目管理不严谨、项目管理水平有待提高.....	11
(二) 设计发生变更, 审批程序后置.....	12
(三) 项目竣工后, 工程决算不及时.....	12
(四) 部分绩效指标设置不规范.....	13
六、有关建议.....	14
(一) 加强项目管理, 提高项目管理水平.....	14
(二) 强化设计图纸管理意识.....	15
(三) 已验收工程及时进行竣工决算.....	15
(四) 提高绩效管理意识, 合理设定、及时调整绩效目标.....	16
正文部分.....	17
一、项目基本情况.....	17
(一) 项目立项.....	17
(二) 项目预算.....	17
(三) 项目计划实施内容.....	18
(四) 项目组织管理.....	19
二、项目绩效目标.....	20
三、评价基本情况.....	21
(一) 评价目的.....	21
(二) 评价对象与范围.....	22
(三) 评价依据.....	22
(四) 评价原则、评价方法.....	23
(五) 绩效评价指标体系.....	24

(六) 评价人员组成.....	31
(七) 绩效评价工作过程.....	31
四、评价结论及分析.....	36
(一) 综合评价结论及分析.....	36
(二) 非现场评价情况分析.....	39
(三) 现场评价情况分析.....	41
(四) 分区市评价得分及结论.....	42
五、绩效评价指标分析.....	42
(一) 项目决策情况.....	42
(二) 项目过程情况.....	48
(三) 项目产出情况.....	52
(四) 项目效益情况.....	57
六、项目主要经验及做法.....	62
(一) 道路拓宽改造, 优化交通脉络.....	62
(二) 路口渠化改造, 打通交通节点.....	62
(三) 增加道路“颜值”, 改善市容市貌.....	62
七、存在的问题及原因分析.....	63
(一) 项目管理不严谨、项目管理水平有待提高.....	63
(二) 设计发生变更, 审批程序后置.....	63
(三) 项目竣工后, 工程决算不及时.....	64
(四) 部分绩效指标设置不规范.....	64
八、意见建议.....	66
(一) 加强项目管理, 提高项目管理水平.....	66
(二) 强化设计图纸管理意识.....	66
(三) 已验收工程及时进行竣工决算.....	67
(四) 提高绩效管理意识, 合理设定、及时调整绩效目标.....	67
附件 1-1. 满意度调查问卷.....	69
附件 1-2. 调查问卷统计分析表.....	70
附件 2. 绩效评价得分表.....	71
附件 3. 问题清单.....	75
附件 4. 评价人员 (专家) 会审情况.....	76

摘 要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1. 项目立项背景

烟台市城市管理局根据《山东省人民政府办公厅关于印发山东省城市品质提升三年行动方案的通知》、《烟台市城市更新三年工作计划》等文件精神，按照市政府统一部署，围绕“生态环境、绿化品质、景观特色、市容秩序、城市交通、居住环境、旅游资源、城市管理”等八方面目标，实施城市更新三年行动。市政道路综合改造提升是城市品质提升的重要内容，为此烟台市城市管理局对超出使用年限、道路路面破损和病害严重、道路两侧环境较差、群众反映问题集中的14条道路进行综合改造提升。

2. 实施目的

项目的实施着力打造“8条道路尽显品质、5条道路绽放新颜、1条道路优享滨海”为标准，以延长道路的使用寿命，提高烟台市道路通畅程度为目标，保障城市基础设施“健康运营”，改善道路出行环境，提升道路的便利性、舒适性、通达性。

（二）项目预算安排和支出情况

2020年8月7日，经烟台市财政局《关于下达专项资金预算指标的通知》（烟财投指〔2020〕11号），向烟台市城市管理局下

达城建重点项目预算指标75,922.31万元，其中包含本项目2020年度进度款22,061.19万元（工程最终结算金额根据审计定案确定）。

截止2020年12月31日，本项目支出22,061.19万元。具体资金使用情况如下：

类型	单位	合同金额 (万元)	申报产值 (万元)	拨付金额 (万元)	拨付比例
工程费	烟台市市政养护中心	36,970.89	36,017.35	21,609.00	60%
工程监理费	烟台市工程建设第一监理有限公司	107.67	38.00	38.00	100%
	山东德林工程项目管理有限公司	79.23	24.00	24.00	100%
	山东新世纪工程项目管理咨询有限公司	100.00	80.00	80.00	100%
设计费	青岛市市政工程设计研究院有限责任公司	388.00	386.00	232.00	60%
工程量清单及招标控制价编制费	山东蓝科工程咨询有限公司	53.00	28.21	28.21	100%
	元亨工程咨询集团有限公司	39.00	38.58	38.58	100%
地形图费用	烟台市地理信息中心	11.40	11.40	11.40	100%
合计		37,749.19	36,623.54	22,061.19	60%

（三）项目主要内容和实施情况

1. 项目主要内容

对青年路、环山路、文化路、胜利路、上乔西路等14条道路进行综合改造提升。主要工程包括：铣刨736000平方米、沥青罩面736000平方米、铺设砂砾基层723000平方米、中粒式沥青摊铺470914平方米、热沥青预拌同步碎石封层736000平方米；防护装甲SC喷涂19164平方米、更换立沿石89037米；更换交通设施、亮

化提升、绿化提升等工程。

通过对上述道路的综合改造，解决道路坑洼、裂缝等常见问题，优化城市交通组织，发展持续、安全、舒适的城市慢行系统。各道路施工内容如下表：

序号	道路名	路宽	道路类型	道路	排水	交通设施	路灯	绿化	景观
1	文化路	17-25米	城市主干路	√	×	√	×	√	×
2	大马路	15-28	城市次干路	√	×	√	×	√	×
3	迎春大街		城市主干路	×	×	√	×	√	√
4	学院西路	40米	城市次干路	√	×	√	×	×	×
5	胜利路	15-30米	城市主干路	√	×	√	√	√	×
6	银海路	40-42米	城市次干路	√	×	√		√	×
7	清泉路	11.5米	城市次干路	√	√	√	√	√	×
8	港城东大街	33-39米	城市主干路	√	√	√	√	√	×
9	上夼西路	12-22米	城市次干路	√	√	√	√	√	×
10	青年路	18-26.3米	城市主干路	√	√	√	√	√	×
11	滨海东路	22.5米	城市主干路	√	√	√	√	√	×
12	西南河路		城市次干路	√	√	√	√	√	×
13	化工南路	31米	城市主干路	√	√	√	√	√	×
14	环山路及支路	15-30米	城市主干路	√	√	√	√	√	×

2. 项目实施情况

项目于2019年7月10日经烟台市行政审批服务局《关于2019年市区道路综合改造提升工程可行性研究报告的批复》（烟审批投〔2019〕35号）批准建设；2020年3月6日公开招标；2020年3月11日确定施工中标单位为烟台市市政养护中心，中标价

369,708,937.36元，工期自接到招标人开工令之日起260天内竣工；项目共计三家监理单位分别为烟台市工程建设第一监理有限公司、山东德林工程项目管理有限公司、山东新世纪工程项目管理咨询有限公司；一家图纸设计单位为青岛市市政工程设计研究院有限责任公司；两家工程量清单及招标控制价编制费单位，分别为山东蓝科工程咨询有限公司和元亨工程咨询集团有限公司。

根据项目竣工验收报告，完成情况如下：

（1）道路工程

车行道完成沥青面积：6028142 m^2 ，水泥稳定碎石（1-3层）403476 m^2 等。

人行道完成透水（彩色）沥青面积151041.44 m^2 ，热熔盲道90424 m^2 ，安砌路缘石46468m等。

（2）排水工程：起垫检查井2952座，混凝土管4261m等。

（3）路灯工程：路灯电缆敷设43550.2m，照灯安装682套，其他灯具安装762套等。

（4）绿化工程：苗木栽植15031 m^2 ，苗木栽植（法桐五角枫等）10149株，栽植草皮（色带）51843 m^2 ，种植花箱190 m^2 ，绿篱栽植：2225 m^3 等；

（5）交通设施：车行道标线、设置交通标牌、安装护栏等。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

市区道路综合改造提升工作，一是畅通交通脉络，对道路进

行拓宽，提升道路通行能力，最大限度解决道路“卡脖”问题；二是增设、完善城市慢行系统功能，逐渐解决快慢交通冲突、慢行主体行路难问题。项目打造安全、通畅、舒适、宜人的城市出行系统，提升烟台城市形象，改善烟台市容市貌。

（二）2020年度绩效目标

2020年对西南河路、大马路、环山路、化工南路、胜利路、滨海东路、青年路北段、文化路、学院西路等14条道路进行综合改造提升，该项目设置绩效指标情况如下：

2020年度绩效指标(烟台市城市管理局填写)

一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
产出指标	数量指标	摊铺沥青	602814 m ²	
		慢行系统改造	151041.44 m ²	
	质量指标	施工合格率	100%	
		对工程监管要求	按技术规范施工	
	时效指标	按项目实施进度按时完成	按项目实施进度按时完成	
	成本指标	专款专用	100%	
费用控制		严格控制施工费用增加		
效益指标	经济效益指标		良好	
	社会效益指标	服务水平	良好	
		周边环境带来的效益	良好	
	生态效益指标	节能减排	良好	
		辐射污染	无辐射污染	
可持续影响指标	持续使用时间	设计要求时间		
社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	公众认可率	90%以上	
		受益人员满意度	90%以上	

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过绩效评价全面分析项目资金使用、管理和实施情况，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构。及时总结经验，分析存在的问题，以便采取有效措施进一步改进和加强财政支出项目管理，为指导预算编制、申报绩效目标、财政资金分配提供重要决策依据，切实提高财政资金使用效果。

2. 评价对象和范围

评价对象: 市区道路综合改造提升工程资金;

评价范围: 市区道路综合改造提升工程资金（22,061.19万元）的使用绩效;

评价基准日: 2020年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则

- （1）科学规范原则
- （2）绩效相关原则
- （3）公开透明原则
- （4）激励约束原则

2. 评价指标体系

评价工作组承接本项目后，与项目预算单位和项目实施单位进行了沟通，对项目基本情况进行了了解。结合市区道路综合改造提升工程涉及的内容和特点，以《烟台市市级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）为参

考，按决策、过程、产出、效益共四维度分别进行指标设计，各方面再根据相关政策文件，逐级设计二级、三级、四级指标，各项指标分值根据评价内容重要程度设定。绩效评价指标体系详见正文“三、（五）”。

3. 评价方法

评价组坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的评价方式，对项目实施的效果与申报的绩效目标之间进行比较，以及采用公众评价法（公众问卷调查）等绩效评价方法进行评价。

4. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。

（三）绩效评价工作过程

按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告、档案归集与质量控制等五个阶段。

1. 前期准备情况

- （1）成立评价工作组。
- （2）开展前期调研。
- （3）制定评价实施方案。包括：
 - ①设计绩效评价指标体系。
 - ②确定现场和非现场评价范围。

③编制社会调查方案。

④确定评价资料清单。

(4) 评价方案论证。

2. 组织实施情况

根据烟台市财政局下达的评价通知，我们明确了评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，项目单位根据第三方的要求准备了所需资料，对资料报送、指标理解等方面的疑问，指定各项目负责人直接与项目单位对接，双方通过电话或网络通信等方式进行了初步沟通解释。

我们采取了现场和非现场评价相结合的方式。根据委托方的要求及项目特点，本次现场评价采用简单随机抽样的方法确定项目样本，从14条路中选取了10条道路，占总项目数的71%，涉及项目资金27,075.62万元（占全部工程的73%）的道路进行了问卷调查。

在评价完成之后，评价组对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

3. 分析评价情况

评价实施阶段结束后，评价组对所收集到的评价资料、项目自评报告等进行汇总，对调查统计数据进行分析。根据所得到的

资料及数据，对照指标体系进行评分，得出项目各指标得分，逐级汇总后得出项目综合得分。

4. 提交绩效评价报告

我们认真研究分析了被评价部门单位提出的意见，撰写该绩效评价报告。这份绩效评价报告主要是依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出了具体绩效分析和结论。

5. 档案归集与质量控制

根据相关文件规定，结合公司档案管理制度要求，将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料等等整理归档，移交专人保管。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评价情况进行汇总分析，按照市区道路综合改造提升工程绩效评价体系表中的相关指标进行评价，计算项目绩效结果。经综合评价，2019年市区道路综合改造提升工程绩效评价得分91.75分，绩效评价等级为“优”。项目绩效评价综合评分表如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	指标得分	指标扣分	得分率(%)
1	决策	15.00	12.50	2.50	83.33
2	过程	20.00	18.00	2.00	90.00
3	产出	35.00	33.50	1.50	95.71

序号	指标类别	标准分值	指标得分	指标扣分	得分率(%)
4	效益	30.00	27.75	2.25	92.50
合计		100.00	91.75	8.28	91.75

(二) 绩效分析

1. 决策指标得分率为83.33%。

该项目立项依据充分，符合国家、省、市的战略发展规划，实施具有必要性。项目内容与预算内容一致，项目立项审批程序规范。

决策主要扣分因素：项目绩效指标中，部分指标设置不合理，质量有待提高。

2. 过程指标得分率为90.00%。

资金管理方面：本项目资金管理制度健全，资金到位及时，拨付和使用审批流程规范，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。业务管理方面：该项目单位制定项目管理制度可以满足项目施工需要。在制度落实方面，除过程管理中列示的扣分因素外，该项目已基本实现制度化管理，在立项审批、施工招标、工程监理等方面实现按规定制度开展。

过程主要扣分因素：项目管理存在设计图纸变更审批不及时。项目档案资料中发现，银海路的施工日志全本无日期、无记录人签字；工作联系单虽有施工单位、监理单位、设计单位盖章，但无财政局盖章且工作联系单中各单位均无签字日期等问题。

3. 产出指标得分率为95.71%。

该项目按施工计划开工和完工，经查阅竣工验收文件，本项目已完成对青年路、环山路、文化路、胜利路、上乔西路、西南河路、大马路、化工南路、迎春大街、银海路、学院西路、清泉路、滨海东路、港城东大街共计14条道路的改造提升，项目竣工验收合格；项目工程总投资未超过投资预算。

产出主要扣分因素：滨海东路单项工程超预算；工程完工后，项目竣工决算不及时。

4. 效益指标得分率为92.50%。

项目实施后，道路改造拓宽，有效提升了交通通行能力，一定程度解决了道路“卡脖”问题；路口渠化改造，打通交通节点，避免直行和右转冲突，提升了道路节点通行效率；城市慢行系统建设，港湾式公交站点改造，增设绿化隔离带等工作，让道路颜值有了极大的提高，改善了城市面貌。通过问卷调查，道路附近市民总体上对项目表示满意，综合满意度91.88%。

综合来看，项目实施效果基本达到预期目标，获得了较高的群众满意度。评价中，项目决策和项目过程扣分较多，在绩效目标设置、项目流程审批、档案资料信息填写完整性等问题上，需要进一步完善和加强。

五、存在问题及原因分析

（一）项目管理不严谨、项目管理水平有待提高

经查看项目归档材料发现，施工单位银海路的施工日志全本无日期、无记录人签字；项目验收合格后，验收工作联系单中缺

少财政审批，建设单位、监理单位已签字但未填写签字日期。同时项目档案管理执行中，未明确规定应归档保存的档案资料清单，未制定明确的归档时间等。

原因：对项目管理制度重视程度有不足，管理理念不能满足新形势下的项目管理需求，部分环节仍按旧的管理思路对项目进行监督管理，对管理细节的重视程度有待进一步加强。

（二）设计发生变更，审批程序后置

市区道路综合改造提升工程已竣工验收，但项目设计单位青岛市市政工程设计研究院有限责任公司的“设计通知变更单”尚在申请审批过程中，截至绩效评价日，尚未取得审批。依据中华人民共和国住房和城乡建设部令第13号发布《房屋建筑和市政基础设施工程施工图设计文件审查管理办法》第三条：“国家实施施工图设计文件审查制度。施工图未经审查合格的，不得使用。从事房屋建筑工程、市政基础设施工程施工、监理等活动，以及实施对房屋建筑和市政基础设施工程质量安全监督管理，应当以审查合格的施工图为依据。”

原因：项目施工单位和设计单位对项目管理制度的重视程度不足，工作严谨性有待进一步加强。设计单位手续后补属于过程管理缺失，管理制度落实流于形式，造成项目施工过程中审批程序后置。

（三）项目竣工后，工程决算不及时

根据《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建

〔2016〕503号)第二条:基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后,应当在3个月内编报竣工财务决算,特殊情况确需延长的,中小型项目不得超过2个月,大型项目不得超过6个月。该项目于2020年10月10日通过竣工验收,但截止2021年8月31日,项目尚未进行工程决算。

原因:经了解,该项目因工作组织协调和安排原因,尚未进行工程决算。

(四)部分绩效指标设置不规范

经查阅绩效目标申报表发现:

1.该项目部分绩效指标设置不合理,如:

(1)数量指标的指标值与立项批复的工作量不匹配。烟台市行政审批服务局的烟审批投函〔2020〕4号文件,批复项目沥青罩面736000平方米。但在设定数量指标值时,沥青罩面面积为753855.44平方米,分为摊铺沥青指标值为602814平方米,慢行系统改造151041.44平方米,与批复不符。

(2)经济效益指标内容未设置,但指标值设置为“良好”;

(3)生态效益指标内容设置为“辐射污染”,指标值为“无辐射污染”。该项目的生态效益指标应围绕本项目绿化工程内容设置,辐射污染不符合“优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标”原则。

2.成本指标和社会效益指标存在细化、量化程度不足

成本指标内容设置为“费用控制”,指标值为“严格控制施

工费用增加”。未按不同道路或施工项目细化成本指标，也未量化“严格控制”的具体标准。

社会效益指标内容设置为“服务水平”和“周边环境带来的效益”，指标值均为“良好”。该指标中“服务水平”和“周边环境得益”内容均比较宽泛，没有细化具体指哪个或哪些方面的服务水平（如：交通便利性服务水平，或交通安全性服务水平），没有细化周边环境具体哪方面实现得益（如：实现周边自然绿化景观环境得益，或周边路灯亮化、排水环境实现得益）。对指标值“良好”也没有具体的衡量标准。不符合绩效指标细化和量化管理要求。

原因：预算部门对绩效指标和指标标准认识不足，有的指标未进行严格论证和研究，造成绩效指标设置考虑的细致程度不足、设置不合理的情况。

六、有关建议

（一）加强项目管理，提高项目管理水平

建议项目单位，提高对项目过程管理的重视，严格把控管理制度的落实。通过深化制度落实、加快流程再造，全面加强制度化意识，推进项目制度建设和治理能力建设。

项目前期阶段，预先确定项目实施过程中的关键环节，通过调研形成切实可行的可行性研究报告。结合项目实施内容和计划取得的产出效益，严谨设立绩效目标申报表中各项绩效指标，按管理规定完成项目立项审批程序。

项目建设过程中，加强监督管理责任意识，严格落实和完善项目管理制度。强化施工档案管理，杜绝施工日志记录不全、档案资料签字不全、签署日期不全等疏漏情况。对项目实施过程中确有需要的设计变更、图纸变更等进行严格审核。

（二）强化设计图纸管理意识

方案设计图纸是工程设计的体现。在项目立项审批方面，立项作为政府规定的强制性工作，其重要性关系到项目是否合法。而建设单位从办理项目立项或到相关部门下发立项审批文件的一系列工作中，每个环节都需要图纸作为依据。工程招标工作中，项目设计图纸向投标单位表述了项目的内容、风格、施工标准等，为投标单位提供技术标的编制依据，是编制工程概预算的主要依据。施工阶段，设计图纸作为工作方案和建设蓝图，其作用更是不言而喻。

根据《房屋建筑和市政基础设施工程施工图设计文件审查管理办法》，第三条规定：国家实施施工图设计文件审查制度。施工图未经审查合格的，不得使用。从事房屋建筑工程、市政基础设施工程施工、监理等活动，以及实施对房屋建筑和市政基础设施工程质量安全监督管理，应当以审查合格的施工图为依据。

建议项目管理单位强化设计图纸管理意识，对未经审查合格的设计图纸，严格要求在经过合规的项目管理程序审批后，投入使用。

（三）已验收工程及时进行竣工决算

建议项目竣工验收后，及时进行工程竣工决算，严格落实《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503号）第二条规定：“基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后，应当在3个月内编报竣工财务决算，特殊情况确需延长的，中小型项目不得超过2个月，大型项目不得超过6个月”。严格控制项目成本，要严把工程决算审核关，以提高项目工程管理质量。

（四）提高绩效管理意识，合理设定、及时调整绩效目标

建议项目单位按照“谁申请资金、谁编制目标”的原则，根据工作特点、资金安排、年度工作要点及资源配备情况，从预期产出、预期效果和公众满意度等方面，制定出科学合理的绩效目标；将年度绩效目标进一步细化为一级指标、二级指标及三级指标，并全面分解三级指标和指标值，确保指标值设置合理，以便于绩效目标的有效实施和达到预期效果。

项目单位在年初设定绩效目标后，在预算执行中，因预算调整、政策变化、突发事件等因素影响绩效目标实现的情况，应根据《烟台市市级部门单位预算绩效管理暂行办法和烟台市对下转移支付资金预算绩效管理暂行办法》（烟政办字〔2019〕42号）第十九条的规定调整绩效目标，由业务主管部门提出绩效目标调整申请，按预算管理流程报批调整，及时更新，使设定的绩效目标符合项目实际情况。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

根据《山东省人民政府办公厅关于印发山东省城市品质提升三年行动方案的通知》、《烟台市城市更新三年工作计划》等文件精神，按照市政府统一部署，围绕“生态环境、绿化品质、景观特色、市容秩序、城市交通、居住环境、旅游资源、城市管理”等八方面目标，实施城市更新三年行动。市政道路综合改造提升是城市品质提升的重要内容，有利于提升道路的便利性、舒适性、通达性。

在上述背景下，烟台市城市管理局对超出使用年限、道路路面破损和病害严重、道路两侧环境较差、群众反映问题集中的14条道路进行综合改造提升，具体包括：青年路、环山路、文化路、胜利路、上乔西路、西南河路、大马路、化工南路、迎春大街、银海路、学院西路、清泉路、滨海东路、港城东大街。项目的实施以“8条道路尽显品质、5条道路绽放新颜、1条道路优享滨海”为标准，以延长道路的使用寿命，提高烟台市道路通畅程度为目标，保障城市基础设施“健康运营”，改善道路出行环境，提升道路的便利性、舒适性、通达性。

（二）项目预算

2020年8月7日，经烟台市财政局《关于下达专项资金预算指

标的通知》（烟财投指〔2020〕11号），向烟台市城市管理局下达城建重点项目预算指标75,922.31万元，其中包含本项目2020年度进度款22,061.19万元（工程最终结算金额根据审计定案确定）。

具体合同金额和资金使用情况如下：

类 型	单 位	合同金额 (万元)	申报工程量 (万元)	拨付金额 (万元)	拨付比例
工程费	烟台市市政养护中心	36,970.89	36,017.35	21,609.00	60%
工程监理费	烟台市工程建设第一监理有限公司	107.67	38.00	38.00	100%
	山东德林工程项目管理有限公司	79.23	24.00	24.00	100%
	山东新世纪工程项目管理咨询有限公司	100.00	80.00	80.00	100%
设计费	青岛市市政工程设计研究院有限责任公司	388.00	386.00	232.00	60%
工程量清单及招标控制价编制费	山东蓝科工程咨询有限公司	53.00	28.21	28.21	100%
	元亨工程咨询集团有限公司	39.00	38.58	38.58	100%
地形图费用	烟台市地理信息中心	11.40	11.40	11.40	100%
合 计		37,749.19	36,623.54	22,061.19	60%

（三）项目计划实施内容

对青年路、环山路、文化路、胜利路、上乔西路等14条道路进行综合改造提升。主要工程包括：铣刨736000平方米、沥青罩面736000平方米、铺设砂砾基层723000平方米、中粒式沥青摊铺470914平方米、热沥青预拌同步碎石封层736000平方米；防护装甲SC喷涂19164平方米、更换立沿石89037米；更换交通设施、亮化提升、绿化提升等工程。

通过对上述道路的综合改造，解决道路坑洼、裂缝等常见问

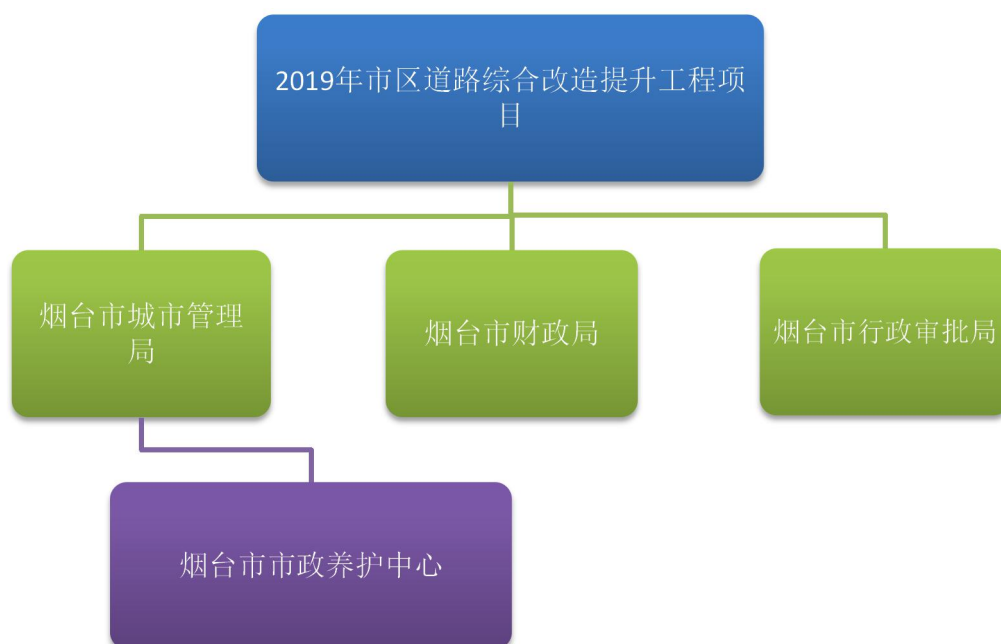
题，优化城市交通组织，发展持续、安全、舒适的城市慢行系统。

道路计划施工内容如下表：

序号	道路名	路宽	道路类型	道路	排水	交通设施	路灯	绿化	景观
1	文化路	17-25米	城市主干路	√	×	√	×	√	×
2	大马路	15-28米	城市次干路	√	×	√	×	√	×
3	迎春大街		城市主干路	×	×	√	×	√	√
4	学院西路	40米	城市次干路	√	×	√	×	×	×
5	胜利路	15-30米	城市主干路	√	×	√	√	√	×
6	银海路	40-42米	城市次干路	√	×	√	×	√	×
7	清泉路	11.5米	城市次干路	√	√	√	√	√	×
8	港城东大街	33-39米	城市主干路	√	√	√	√	√	×
9	上乔西路	12-22米	城市次干路	√	√	√	√	√	×
10	青年路	18-26.3米	城市主干路	√	√	√	√	√	×
11	滨海东路	22.5米	城市主干路	√	√	√	√	√	×
12	西南河路		城市次干路	√	√	√	√	√	×
13	化工南路	31米	城市主干路	√	√	√	√	√	×
14	环山路及支路	15-30米	城市主干路	√	√	√	√	√	×

(四) 项目组织管理

1. 组织架构



2. 职责分工

烟台市城市管理局：履行主管部门职责，依照法律规定履行项目审批手续、申请和筹集工程建设资金并按照《中华人民共和国政府采购法》组织招标开展项目建设。

烟台市财政局：负责审核项目预算，项目资金的拨付，监督财政资金使用及开展重点项目绩效评价管理。

烟台市行政审批局：负责审批项目可行性研究报告、投资概算，并对该项目建设内容调整事项进行审批。

二、项目绩效目标

烟台市区道路进行综合改造提升工作，一是畅通交通脉络，对道路进行拓宽，提升道路通行能力，最大限度解决道路“卡脖子”问题；二是增设、完善城市慢行系统功能，逐渐解决快慢交通冲突、慢行主体行路难问题。打造安全、通畅、舒适、宜人的城市

出行系统，提升烟台城市形象，改善烟台市容市貌。

烟台市城市管理局设定的2020年度绩效指标设置情况如下：

一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
产出指标	数量指标	摊铺沥青	602814 m ²	
		慢行系统改造	151041.44 m ²	
	质量指标	施工合格率	100%	
		对工程监管要求	按技术规范施工	
	时效指标	按项目实施进度按时完成	按项目实施进度按时完成	
	成本指标	专款专用	100%	
		费用控制	严格控制施工费用增加	
效益指标	经济效益指标		良好	
	社会效益指标	服务水平	良好	
		周边环境带来的效益	良好	
	生态效益指标	节能减排	良好	
		辐射污染	无辐射污染	
可持续影响指标	持续使用时间	设计要求时间		
社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	公众认可率	90%以上	
		受益人员满意度	90%以上	

三、评价基本情况

（一）评价目的

根据《中共烟台市委 烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号），结合评价项目的特性，评价组制定了项目绩效评价指标及评价标准，并运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地对财政专项资金支出进行评价，全面分析项目资金使用、管理和实施情况。树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构。

及时总结经验，分析存在的问题，以便采取有效措施进一步改进和加强财政支出项目管理，为指导预算编制、申报绩效目标、财政资金分配提供重要决策依据，切实提高财政资金使用效果。

（二）评价对象与范围

评价对象：市区道路综合改造提升工程资金；

评价范围：市区道路综合改造提升工程资金（22,061.19万元）的使用绩效；

评价基准日：2020年12月31日。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
3. 《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；
4. 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；
5. 《烟台市市级部门单位预算绩效管理暂行办法和烟台市对下转移支付资金预算绩效管理暂行办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）；
6. 《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）；
7. 《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩

〔2020〕3号)；

8.《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》(财预〔2021〕6号)；

9.中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》(会协〔2016〕10号)；

10.评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达(调整)、项目管理等文件。

(四) 评价原则、评价方法

1. 评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关原则。根据评价对象的特点，针对项目决策、过程、产出、效益进行绩效评价，评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公开透明原则。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。我们在评价工作中，始终坚持独立的第三方立场，保持客观、公正，时刻接受相关部门的监督。

(4) 激励约束原则。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析

法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的决策、过程、产出和效益的比较和分析，对专项资金进行综合评价。评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式进行评价，包括现场调研与核查、座谈、访谈、问卷调查、数据分析、专家评价等环节。评价方法如下：

（1）成本效益分析法，是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法，是将实施情况与绩效目标、政府采购政策功能目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）公众评判法，是通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。一是集体座谈。与主管部门、分管处室、其他利益相关方等利益群体进行集体座谈，全面了解项目在决策、实施过程中的相关考虑，实际需求情况，实施效果情况及对实施的相关建议等；二是问卷调查。为了更加客观、全面的评价项目实施效益，根据绩效评价内容，设计调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

评价组按照项目绩效评价指标设定的总体要求，综合考虑总

体绩效目标，在与主管部门充分沟通的基础上，以《烟台市市级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）附件1《财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架》为参考，以精细化管理为依据，从定性和定量两个维度对项目资金使用绩效进行评价。评价指标体系整体框架分为决策、过程、产出、效益4个一级指标及其对应的10个二级指标、19个三级指标、36个四级指标组成，评价分值100分，各项指标分值根据评价内容重要程度设定，其中决策15分、过程20分、产出35分、效益30分。

2. 数据来源、证据收集方式

（1）听取情况介绍。听取部门对项目支出目标设定及完成程度、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目执行等情况介绍，召开相关单位参加的座谈会，加深对项目的了解。

（2）数据核查。根据评价依据的资料清单，收集制度建设情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效益等相关的材料，评价资金使用和管理的状况。通过对项目单位上报的资料整理分析，形成系统化、高价值的体系信息，支撑对某一指标的评价。

（3）问卷调查。根据绩效评价的内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

3. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。具体如下：

（1）计划标准。是以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准；

（2）行业标准。是指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。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准；

（4）其他经财政部门确认的标准。

4. 绩效评价指标体系

按决策、过程、产出、效益共四方面分别进行指标设计，各方面再根据相关政策文件，逐级设计二级、三级、四级指标。在体系框架中选取最能体现绩效评价对象特征的共性指标，针对部门具体绩效评价对象的特点，另行设计具体的个性绩效评价指标，赋予各类评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评价标准，从而形成完善的绩效评价指标体系。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	依据	依据来源	证据收集方式
A1. 决策 (15分)	B1. 项目立项 (4分)	C1. 立项依据充分性 (2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略发展规划, 是否属于公共财政支持范围, 是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符 (0.5分); ②属于公共财政支持范围 (0.25分); ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (0.25分)。	国民经济和社会发展规划、行业发展规划与项目有关的战略和政策重点; 立项申请文件及有关材料	立项相关文件、可研报告	案卷研究、互联网检索
			D2. 立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符, 是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责, 属于履职所需 (1分); ②基本符合项目单位的相关职责, 基本为履职所需 (0.5分); ③与部门职责相关性较差, 非履职所需不得分。	相关部门职责范围	三定方案	案卷研究
		C2. 立项程序规范性 (2分)	D3. 立项程序的合规性	2	对项目申请、设立过程是否符合相关规定, 审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立, 并取得相应批复 (1分); ②审批文件和材料规范完整 (1分)。	项目工程备案材料、行政审批局可研批复	招投标备案材料	案卷研究
	B2. 绩效目标 (6分)	C3. 绩效目标合理性 (3分)	D4. 绩效目标依据政策的相符性	2	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标, 且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性, 得2分; 否则不得分。	绩效目标申报表、部门2020年度预算	绩效目标申报表、部门2020年度预算	案卷研究
			D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围, 是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围 (1分); ②绩效目标设置基本符合项目范围的 (0.5分); ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	项目可研报告、立项批复、绩效目标申报表	项目可研报告、立项批复、绩效目标申报表	案卷研究
		C4. 绩效指标明确性 (3分)	D6. 绩效目标细化、量化程度	2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标, 以及指标内容是否清晰合理进行评价	每发现一处未细化或未量化指标扣0.5分, 扣完为止	项目绩效目标和内容; 绩效评价相关法律法规要求	绩效目标申报表、实施方案	案卷研究
			D7. 绩效指标设置合理性	1	对项目绩效指标是否与项目实施计划相匹配; 是否符合绩效指标设立规定进行评价。	①项目绩效指标与项目实施计划完全相匹配; 各项指标设立均符合管理规定得满分; ②每发现一处不合规扣0.5分, 扣完为止。	项目绩效目标和内容; 绩效评价相关法律法规要求	绩效目标申报表、实施方案	案卷研究
	B3. 资金投入 (5分)	C5. 预算编制科学性 (5分)	D8. 预算内容合理性	3	对预算内容是否与项目内容相符, 预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符, 得50%权重分, 若有不符按相应权重进行扣分; ②预算额度与工作任务相匹配, 得50%权重分, 若有不符按相应权重进行扣分。	预算编制依据及标准、预算指标文、项目概预算批复	预算编制依据及标准、预算指标文、项目概预算批复	案卷研究
			D9. 预算编制程序规范性	2	对预算编制是否经过科学论证, 预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准, 得50%权重分, 若规范性欠缺, 按权重进行相应扣分; ②预算额度测算按标准编制且依据充分, 考虑因素全			

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	依据	依据来源	证据收集方式
						面,得50%权重分,若合理性存在欠缺,按权重进行相应扣分。			
A2. 过程 (20分)	B4. 资金管理 (8分)	C6. 资金到位率 (1分)	D10. 资金到位率	1	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	资金到位率达到100%得满分,资金到位率每降低1%,扣除权重分的2%,扣完为止。	预算指标文、财政拨款凭证、资金支出明细、凭证等	财务凭证等财务资料	案卷研究、现场核查
		C7. 预算执行率 (2分)	D11. 到位资金支出率	2	到位资金支出率=实际支出资金 / 实际到位资金*100%;实际支出资金=支出总额-不合规支出	预算执行率达到100%得满分,预算执行率每降低1%,扣除权重分的2%,扣完为止。	预算指标文、财政拨款凭证、资金支出明细、凭证等	财务凭证等财务资料	案卷研究、现场核查
		C8. 资金使用合规性 (5分)	D12. 资金拨付流程合规性	2	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定;	资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定;	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ②财务处理的规范性; 每项出现一处不合规的问题,按照扣1分,扣完为止。	资金支出凭证、专项资金明细账、基础数据表、专项资金管理制度、各级资金管理办法	专项资金管理办法,项目实施单位支出凭证等相关财务资料
	D13. 资金支出合规性		3	支出审批、调整手续是否完整;是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价					
	B5. 组织实施 (12分)	C9. 管理制度健全性 (4分)	D14. 财务管理制度健全性	2	考察项目单位财务管理制度是否健全可行,是否合法、合规。	①财务管理制度、资金管理制度都健全可行,合法合规(2分); ②有一项不符合,扣1分,扣完为止。	国家法律、法规、政策等文件;项目单位制定的财务、业务管理制度及对项目顺利实施的保障情况	财务和业务管理制度	案卷研究
			D15. 业务管理制度健全性	2	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	①业务管理制度、安全生产管理制度、档案管理制度等相关业务管理制度都健全可行,合法合规,得2分; ②有一项不符合,扣0.5分,扣完为止。			
		C10. 制度执行有效性 (8分)	D16. 实施规范性	4	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理规定进行评价	①项目实施过程中按照管理制度规定开展,招标采购等项目实施程序、流程合法合规、项目变更备案合规的,得满分; ②有一项不符合,扣1分,扣完为止。	项目单位设立的管理制度、业务执行情况等	执行记录、项目档案	案卷研究、现场核查
	D17. 档案管理健全性		2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档管理制度进行档案管理,项目档案资料是否齐全	①档案资料应包括项目申报文件、批复文件,绩效目标表,资金申请报告,建筑工程施工许可证、工程验收等档案资料齐全得满分; ②发现应有未有的资料,每缺一项扣0.5分,扣完为止。	与项目相关的档案材料的完整情况	项目档案	案卷研究、现场核查	
	D18. 实施条件完备性		2	考察项目实施的人员、机构、组织机制等条件是否落实到位	①项目实施的人员配备齐全、机构健全、组织机制健全,职责分工明确,得满分; ②有一项不符合,扣1分,扣完为止。	项目组织架构说明、人员花名册、职责分工等	项目组织架构说明、人员花名册、职责分工等	案卷研究、现场核查	
	A3. 产出 (35分)	B6. 产出数量 (15分)	C11. 实际完成率 (15分)	D19. 道路建设完成率	6	道路建设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=(实际改造道路数 / 计划改造道路数) × 100%。 根据完成率*分值得分。	竣工验收报告,项目实施方案	竣工验收报告,项目实施方案
D20. 道路及景观				4	道路、景观施工实际完成内容与计	实际完成率=(道路、景观实际施工项目数量 / 计划施	竣工验收报告,项	竣工验收报告,项	案卷研

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	依据	依据来源	证据收集方式
			观施工内容完成率		划施工内容的比率,用以反映和考核道路建设内容的实现程度	工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	目实施方案	目实施方案	究、现场核查
			D21. 排水施工内容完成率	1	排水施工实际完成内容与计划施工内容的比率,用以反映和考核道路建设内容的实现程度	实际完成率=(排水实际施工项目数量/计划施工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	竣工验收报告,项目实施方案	竣工验收报告,项目实施方案	案卷研究、现场核查
			D22. 交通设施内容完成率	1	交通施工实际完成内容与计划施工内容的比率,用以反映和考核道路建设内容的实现程度	实际完成率=(交通实际施工项目数量/计划施工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	竣工验收报告,项目实施方案	竣工验收报告,项目实施方案	案卷研究、现场核查
			D23. 路灯施工内容完成率	1	路灯施工实际完成内容与计划施工内容的比率,用以反映和考核道路建设内容的实现程度	实际完成率=(路灯实际施工项目数量/计划施工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	竣工验收报告,项目实施方案	竣工验收报告,项目实施方案	案卷研究、现场核查
			D24. 绿化施工内容完成率	2	绿化施工实际完成内容与计划施工内容的比率,用以反映和考核道路建设内容的实现程度	实际完成率=(绿化实际施工项目数量/计划施工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	竣工验收报告,项目实施方案	竣工验收报告,项目实施方案	案卷研究、现场核查
	B7. 产出质量(8分)	C12. 质量达标率(8分)	D25. 施工材料检验合格率	3	施工组织设计列示的工程主要材料按国家规定标准检验合格的材料与计划检验的材料的比率,用以反映和考核施工建设的材料质量控制情况	检验合格率=(实际检验合格的材料数量/计划检验的材料数量)×100%。 根据检验合格率*分值得分。	主要材料检验	竣工验收报告,项目实施方案	案卷研究、现场核查
D26. 验收合格率			5	按照国家颁发的现行相关专业质量验收规范验收合格的工程量与实际应验收的工程量比率,用以反映和考核项目整体情况	验收合格率=(实际验收合格的工程量/实际应验收的工程量)×100%。 根据验收合格率*分值得分。	竣工验收报告,项目实施方案	竣工验收报告,项目实施方案	案卷研究、现场核查	
	B8. 产出实效(8分)	C13. 完成及时性(8分)	D27. 项目计划开工时间	2	对项目开工建设效率情况进行评价	①项目按照批复时间开工,得满分; ②每延迟1天,扣0.5分,扣完为止。	竣工验收报告、开工通知等	竣工验收报告、开工通知等	案卷研究、现场核查
D28. 项目计划完工时间			4	对项目建设完工及时性、完工后验收及时性和决算及时性进行评价	①项目按照批复时间竣工,得2分。每延迟1天,扣0.5分,扣完为止; ②项目完工后已验收,得1分。未验收不得分; ③项目完工后已进行工程决算审计得1分。未进行决算不得分。	竣工验收报告,竣工决算报告	竣工验收报告,竣工决算报告	案卷研究、现场核查	
D29. 维修养护及时性			2	对项目竣工后在质量保修期内维修的及时性进行评价	①维修养护及时,得满分; ②每出现一次不及时情况扣1分,扣完为止	维修养护记录、现场走访调查	走访调查	走访调查	
B9. 产出成	C14. 成本控制有效性(4	D30. 成本节约率	4	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	成本节约率=((计划成本-实际成本)/计划成本)×100%。 实际成本:项目	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭	投资概算批复、工程量清单、决算报	案卷研究、现场	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	依据	依据来源	证据收集方式
	本(4分)	分)			和考核项目的成本节约程度	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。	证等、工程造价报告、竣工验收报告、各类会议纪要等工作佐证	告	核查
A4. 效益 (30分)	B10. 项目效益 (30分)	C15. 经济效益 (3分)	D31. 完善城市基础设施,改善投资环境	3	道路综合改造提升有利于改善城市基础设施,改善投资环境,促进城市发展,提高城市形象。	作用显著,得3分;较显著,得2分;一般,得1分;不显著,得0分	实施方案、工程量清单、工作总结、媒体宣传	实施方案、工程量清单、工作总结、媒体宣传	案卷研究、互联网检索
		C16. 社会效益 (10分)	D32. 改善交通出行环境,提高道路通行能力	5	对道路改造后缓解交通压力、解决交通拥堵情况进行评价	根据过路行人对道路畅通情况的调查判断打分: 调查问卷满意度 95%(含)以上,本指标得满分; 调查问卷满意度 93%(含)-95%分,扣除权重分的5%; 调查问卷满意度 91%(含)-93%分,扣除权重分的10%; 依此类推,扣完为止。	宣传报道、调查问卷	调查问卷	调查问卷
			D33. 提供市民出行安全环境	5	对道路设置慢行系统,提高人群出行安全度进行评价	根据行人对人行道设置是否合理的调查情况判断打分: 调查问卷满意度 95%(含)以上,本指标得满分; 调查问卷满意度 93%(含)-95%分,扣除权重分的5%; 调查问卷满意度 91%(含)-93%分,扣除权重分的10%; 依此类推,扣完为止。	宣传报道、调查问卷	调查问卷	调查问卷
		C17. 生态效益 (3分)	D34. 提高绿化植被覆盖率,改善大气环境	3	植被覆盖面积增加,效果美观,对改善大气中的氧气有促进作用。	绿化面积增加得满分,否则不得分。	实施方案、工程量清单、工作总结、媒体宣传、决算报告	实施方案、工程量清单、工作总结、媒体宣传、决算报告	案卷研究、互联网检索
		C18. 可持续影响 (4分)	D35. 道路可使用年限	4	综合改造道路后,道路使用年限进行评价	根据道路类型,道路使用年限在15年以上,得满分,否则不得分。	实施方案、政策文件	实施方案、政策文件	案卷研究、互联网检索
		C19. 满意度 (10分)	D36. 市民满意度	10	对市民进行问卷调查,获取满意度	调查问卷满意度 95%(含)以上,本指标得满分; 调查问卷满意度 93%(含)-95%分,扣除权重分的5%; 调查问卷满意度 91%(含)-93%分,扣除权重分的10%; 依此类推,扣完为止。	宣传报道、调查问卷	调查问卷	调查问卷
				合计		100			

（六）评价人员组成

为使绩效评价工作顺利开展，较好地完成本次绩效评价工作，山东华彬会计师事务所有限公司成立绩效评价工作小组，负责绩效评价的组织管理工作。工作人员具备良好的绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规范。人员名单及职责分工情况见下表所示：

姓名	项目角色	专业	职称级别	工作职责	工作单位
王小玮	项目负责人	会计	高级会计师	统筹评价工作和进度监督；负责项目工作方案和报告的质量控制	山东华彬会计师事务所有限公司
孙春华	项目经理	会计	注册会计师	负责项目的具体实施，主要负责方案的制定、指标编制、报告撰写等	山东华彬会计师事务所有限公司
蔡安民	项目复核	会计	注册会计师	负责项目工作方案和报告的质量控制	山东华彬会计师事务所有限公司
徐斌	项目复核	工民建	高级工程师	对项目实施过程中工程造价等工程方面进行复核	山东华彬会计师事务所有限公司
宋远志	项目主评	会计	注册会计师	合规性检查的开展及结果的梳理、报告初稿撰写	山东华彬会计师事务所有限公司
郑居岩	项目助理	会计	会计师	负责访谈、问卷设计、实地调研、合规性检查的开展及结果的梳理	山东华彬会计师事务所有限公司
李佳霖	项目助理	会计	会计师	负责资料收集分析、问卷调查	山东华彬会计师事务所有限公司
盛永萍	项目助理	会计	会计师	负责资料收集分析、问卷调查	山东华彬会计师事务所有限公司
倪艳	专家	工民建	高级工程师	对项目实施过程中提供专家咨询	中国建筑一局（集团）有限公司
李建军	专家	工民建	高级工程师	对项目实施过程中提供专家咨询	烟台市鸿山建设监理有限责任公司

（七）绩效评价工作过程

按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告、档案归集与质量控制五个阶段。



1. 前期准备情况

(1) 成立评价工作组。我们充分考虑了人员数量、专业结构、业务能力、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，在评价过程中做到了保持工作组成员的稳定。

(2) 开展前期调研。通过座谈、调研等方式，我们了解了被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，全面了解项目立项、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理等情况，为编制评价方案奠定基础。

(3) 制定评价实施方案。在前期工作基础上，与财政或部门、单位充分沟通，制定评价实施方案。我们本着评价实施方案可行、全面和简洁高效原则，评价内容、方法、步骤和时间节点尽量安排的科学合理，具有可操作性。实施方案主要包括项目概

况、项目绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系、社会调查、组织实施、资料清单、其他需要说明和解决的问题等内容。包括：

①设计绩效评价指标体系。评价工作组与项目相关单位充分沟通，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效状况。不同投向或不同类型的项目分别设置个性指标。

②确定现场和非现场评价范围。我们采取现场和非现场评价相结合的方式。

非现场评价，对被评价部门单位提供的项目相关资料和数据资料，我们进行了分类、汇总、分析和评价。非现场评价我们覆盖了所有资金使用单位和项目预算资金。

现场评价，我们采取了现场勘察、询查、复核等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。现场评价范围按照不低于具体资金使用单位总量的30%、项目预算总金额的60%的标准进行了评价。

③编制社会调查方案。社会调查方案是针对具体评价项目涉及的利益相关方开展各种形式调查的工作计划。根据项目情况，我们编制了社会调查方案。围绕调查目的、调查对象范围、样本数量、调查方式、抽样方法等，我们设计了调查问卷和访谈提纲等。

④确定评价资料清单。根据评价工作需要，我们确定了被评

价部门和单位需要提供的资料清单及其他需要配合的事项。

(4) 评价方案论证。在制定了初步评价方案的基础上，我们召开了评价方案论证会，征求相关部门和专家的意见建议，同时，也征求了市财政局相关科室的意见，根据论证意见和建议，我们对评价实施方案进行了进一步修改完善。

2. 组织实施情况

根据烟台市财政局下达的评价通知，我们明确了评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，项目单位根据要求准备了所需资料，对资料报送、指标理解等方面的疑问，指定项目负责人直接与项目单位进行对接，双方通过电话或网络通信等方式进行了初步沟通解释。

我们采取了现场和非现场评价相结合的方式。

非现场评价阶段。对财政资金使用单位即市城管局提交的资料，围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段，对项目进行分析评价，并将取得的资料和评价情况记入了评价工作底稿。

现场评价阶段。根据委托方的要求及项目特点，本次现场评价采用简单随机抽样的方法确定项目样本，从14条路中选取了10条道路，占总项目数的71%，涉及项目资金27,075.62万元（占全部工程的73%）的道路进行了问卷调查。

在现场评价阶段，我们采取了座谈、发放满意度问卷、合规

性检查等多种方式，对项目的有关情况进行了核实，通过数据采集、资料收集、现场调研、合规性检查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成了初步评价结论。

在评价完成之后，评价组对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

3. 分析评价情况

评价实施阶段结束后，评价组对所收集到的评价资料、项目自评报告等进行汇总，对调查统计数据进行分析。根据所得到的资料及数据，对照指标体系进行评分，得出项目各指标得分，逐级汇总后得出项目综合得分。

绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，分为四个级别（如下表）：

序号	分数段	级别
1	90分（含）-100分	优
2	80分（含）-90分	良
3	60分（含）-80分	中
4	60分以下	差

评价组就初步评价结论完成后与被评价部门单位充分交换了意见。

4. 提交绩效评价报告

我们认真研究分析了被评价部门单位提出的意见，撰写该绩效评价报告。这份绩效评价报告主要是依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出了具体绩效分析和结论。

5. 档案归集与质量控制

根据相关文件规定，结合本公司档案管理制度要求，我们将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料，包括但不限于评价实施方案、委托协议、基础数据表、工作底稿、工作日志、会议纪要、座谈记录、调查问卷、绩效评价报告、问题清单、佐证资料等整理归档，移交专人保管。其中，评价基础数据表、评价报告、问题清单等重要资料保存期限为10年，其他资料保存期限为5年。档案存续期内，我单位积极配合委托方、省市各级纪检监察等部门随时查阅、调取、复印受托项目相关资料。

在健全评价质量控制机制的基础上，自觉接受委托方在评价工作过程中的全程监督指导，按要求及时向委托方反馈评价工作相关情况、提供相关材料。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论及分析

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评

价情况进行汇总分析，按照市区道路综合改造提升工程绩效评价体系表中的相关指标进行评价，计算项目绩效结果。经综合评价，2019年市区道路综合改造提升工程绩效评价得分91.75分，绩效评价等级为“优”。项目绩效评价综合评分表如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	指标得分	指标扣分	得分率(%)
1	决策	15.00	12.50	2.50	83.33
2	过程	20.00	18.00	2.00	90.00
3	产出	35.00	33.50	1.50	95.71
4	效益	30.00	27.75	2.25	92.50
合计		100.00	91.75	8.25	91.75

绩效分析情况如下：

1. 决策指标得分率为83.33%。

该项目立项依据充分，符合国家、省、市的战略发展规划，实施具有必要性。项目内容与预算内容一致，项目立项审批程序规范。

决策主要扣分因素：项目绩效指标中，部分指标设置不合理，质量有待提高。

2. 过程指标得分率为90.00%。

资金管理方面：本项目资金管理制度健全，资金到位及时，拨付和使用审批流程规范，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。业务管理方面：该项目单位制定项目管理制度可以满足项目施工需要。在制度落实方面，除过程管理中列示的扣分因素外，该项目已基本实现制度化管理，在立项审批、施工招标、工

程监理等方面实现按规定制度开展。

过程主要扣分因素：项目管理存在设计图纸变更审批不及时。项目档案资料中发现，银海路的施工日志全本无日期、无记录人签字；工作联系单虽有施工单位、监理单位、设计单位盖章，但无财政局盖章且工作联系单中各单位均无签字日期等问题。

3. 产出指标得分率为95.71%。

该项目按施工计划开工和完工，经查阅竣工验收文件，本项目已完成对青年路、环山路、文化路、胜利路、上乔西路、西南河路、大马路、化工南路、迎春大街、银海路、学院西路、清泉路、滨海东路、港城东大街共计14条道路的改造提升，项目竣工验收合格；项目工程总投资未超过投资预算。

产出主要扣分因素：滨海东路单项工程超预算；工程完工后，项目竣工决算不及时。

4. 效益指标得分率为92.50%。

项目实施后，道路改造拓宽，有效提升了交通通行能力，一定程度解决了道路“卡脖”问题；路口渠化改造，打通交通节点，避免直行和右转冲突，提升了道路节点通行效率；城市慢行系统建设，港湾式公交站点改造，增设绿化隔离带等工作，让道路颜值有了极大的提高，改善了城市面貌。通过问卷调查，道路附近市民总体上对项目表示满意，综合满意度91.88%。

综合来看，项目实施效果基本达到预期目标，获得了较高的群众满意度。评价中，项目决策和项目过程扣分较多，在绩效目

标设置、项目流程审批、档案资料信息填写完整性等问题上，需要进一步完善和加强。

（二）非现场评价情况分析

非现场评价阶段，评价工作组对财政资金使用单位提交的资料，围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段，对项目进行分析评价，取得的资料和评价情况记入评价工作底稿。

1. 项目财政资金使用情况

序号	类型	拨付金额（万元）	支出占比
1	工程费	21,609.00	97.95%
2	工程监理费	142.00	0.64%
3	设计费	232.00	1.05%
4	工程量清单及招标控制价编制费	66.79	0.30%
5	地形图费用	11.40	0.05%
合计		22,061.19	100.00%

经统计分析，项目主要费用为工程施工费用，占比97.95%，其次为设计费占比1.05%。经查阅项目收支明细账、抽查凭证等，项目资金使用情况符合法律法规核制度规定，资金支付审批流程齐全，未发现项目资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 项目实施情况

本项目对滨海东路牟平段（鱼鸟河桥至蛤堆后）、化工南路（锦绣南街至红旗西路）、青年路（新石南路至环海路）、清泉路（黄

海路至泉韵南路)、西南河路(北马路至建昌南街)、银海路(迎春大街至滨海中路)、迎春大街(观海路至澳柯玛大街)、文化路(前卫大酒店至大海阳路桥西头)、胜利路(阜民街至红旗西路)、上乔西路(环山路至红旗西路)、大马路(滨海北路至解放路)、环山路(东口隧道至通世路)、学院西路(双河东路至轸大路)、港城东大街(胜利南路至山海路路)共14条主次干道的道路车行道、人行道、慢行系统、道路照明、景观绿化进行全面一体化改造提升。各道路车行道、慢行道面积统计如下表:

序号	路名	车行道m ²	慢行道m ²
1	化工南路	51,930.00	12,170.00
2	青年路	22,292.00	8,209.00
3	文化路	26,705.00	6,042.00
4	西南河路	23,112.00	6,418.00
5	环山路	57,955.00	25,108.00
	环山路(支路)	3,796.00	
6	胜利路	43,046.00	11,753.00
7	上乔西路	21,796.00	5,297.43
8	大马路	17,458.00	3,200.00
9	清泉路	12,253.00	4,311.00
10	银海路	10,620.00	5,850.00
11	学院西路	20,118.00	
12	港城东大街	192,522.92	2,838.00
13	迎春大街		3,661.00
14	滨海东路	104,411.00	61,240.00
合计		608,014.92	156,097.43

3. 非现场评价结果

项目单位按照要求提报了项目档案书面材料及电子资料。评价组对提供的资料进行汇总、对比、分析，按照绩效评价体系表中的相关指标进行评价。其中：效益指标中的“改善交通出行环境，提高道路通行能力”、“提供市民出行安全环境”、“市民满意度”，这三个效益指标需要结合现场走访、调查问卷结果进行分析打分，因此非现场评价阶段对于这三个指标暂不进行扣分，待现场评价阶段再结合问卷调查结果汇总计算打分。

市区道路综合改造提升工程项目非现场评价得分94.00分，绩效等级为“优”，主要指标得分率情况如下表所示：

序号	指标名称	分值	得分	扣分	得分率(%)
1	决策	15.00	12.50	2.50	83.33
2	过程	20.00	18.00	2.00	90.00
3	产出	35.00	33.50	1.50	95.71
4	效益	30.00	30.00	0.00	100.00
合计		100.00	94.00	6.03	94.00

（三）现场评价情况分析

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研并选择社会公众满意度调查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

本次现场评价项目采用简单随机抽样的方法确定项目样本，从14条路中选取了10条道路，占道路总数的71%，涉及资金

27,075.62万元（占全部工程的73%）进行了现场评价。共计发放调查问卷193份，收回调查问卷193份，根据调查问卷对满意度指标进行分析、计算，得出评价结果。

市区道路综合改造提升工程项目非现场评价得分为94.00分，现场评价扣2.25分，综合计算项目综合评价得分91.75分。

现场评价得分如下表：

二级指标	三级指标	四级指标	分值	非现场评价得分	现场评价得分	扣分
B10. 项目效益	C17. 社会效益	D29. 改善交通出行环境，提高道路通行能力	5.00	5.00	4.25	0.75
		D30. 提供市民出行安全环境	5.00	5.00	4.50	0.50
	C20. 满意度	D33. 市民满意度	10.00	10.00	9.00	1.00
合计			20.00	20.00	17.75	2.25

（四）分区市评价得分及结论

本次绩效评价项目地域在烟台市，不涉及各区市评价。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项，分值4分，得分4分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B1. 项目立项	C1. 立项依据充分性	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	1
		D2. 立项与部门职责的相关性	1	1
	C2. 立项程序规范性	D3. 立项程序的合规性	2	2
合计			4	4

D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

该项目立项符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中“第三十四章第二节 加强城市基础设施建设”、《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中“第二十七章 完善城市基础设施”的要求，同时本项目属城市道路建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》（2013年修订）“鼓励类”第二十二条“城市基础设施”中第4款“城市道路及智能交通体系建设”的要求、符合国家、省、市的战略发展规划，属于公共财政支持范围，不与其他项目重复。根据评分标准，该指标得1分。

D2. 立项与部门职责的相关性，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

烟台市城市管理局主要职能包括：贯彻执行城市管理工作法律法规和方针政策，起草有关地方性法规、政府规章草案。根据城市总体规划，组织拟订公用事业、市容环境、园林绿化等中长期发展规划。组织编制市政设施、公用事业、市容环境、园林绿化等年度城市维护项目计划并组织实施。负责市政设施的养护管理。对占、挖城市道路和市政设施的有偿使用进行监督管理。研究提出城市维护建设费及有关专项经费的年度使用计划、并对使用情况实施监督等。本项目立项内容与烟台市城市管理局职责相符。根据评分标准，该指标得1分。

D3. 立项程序的合规性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

项目于2019年7月10日经烟台市行政审批服务局《烟台市行

政审批服务局关于2019年市区道路综合改造提升工程可行性研究报告的批复》（烟审批投〔2019〕35号）审批立项。2020年1月14日取得并通过烟台市住房城乡建设局《关于2019年市区道路综合改造提升工程招标采用资格预审的批复》；2020年1月14日烟台市财政局对2019年市区道路综合改造提升工程资金来源情况进行了审核。2020年2月24日取得烟台市行政审批服务局《关于同意调整2019年市区道路综合改造提升工程项目建设内容的函》（烟审批投函〔2020〕4号）批准建设内容调整，同意将原项目中的山海南路替换为滨海东路，项目总投资不变。

2020年3月14日，烟台市城市管理局通过招投标方式，选定烟台市市政养护中心为项目施工单位，并签订《建设工程施工合同（2019年市区道路综合改造提升工作）》，合同金额369,708,937.36元。工程内容为：道路、路灯、雨水、污水、自来水、园林绿化、亮化、电力、弱电、交通设施、慢行系统等工程施工。项目申请、设立过程符合相关规定，审批文件和材料规范完整。根据评分标准，该指标得2分。

2. 绩效目标，分值6分，得分3.5分，得分率58.33%

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B2. 绩效目标	C3. 绩效目标合理性	D4. 绩效目标依据政策的相符性	2	2
		D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	1
	C4. 绩效指标明确性	D6. 绩效目标细化、量化程度	2	0.5
		D7. 绩效指标设置合理性	1	0
合 计			6	3.5

D4. 绩效目标依据政策的相符性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

该项目绩效目标为完成烟台市区环山路、青年路等14条路综合改造提升工作。符合《山东省人民政府办公厅关于印发山东省城市品质提升三年行动方案的通知》的文件要求，符合全省城市品质提升行动和烟台市政府关于城市更新的部署要求。有利于从源头上治理影响道路交通、市民出行、环境秩序的各类问题。项目绩效目标通过绩效目标申报表设立，且项目绩效目标与实际工作内容具有相关性。根据评分标准，该指标得2分。

D5. 绩效目标与项目范围的相符性，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

该项目绩效目标为完成市区环山路、青年路等14条路综合改造提升，与项目实施范围一致。根据评分标准，该指标得1分。

D6. 绩效目标细化、量化程度，分值2分，得分0.5分，得分率25.00%。

该项目绩效目标分别从产出、效益、满意度三个方面设置了绩效指标。但评价过程中发现，成本指标、社会效益指标存在细化、量化程度不足。

成本指标内容设置为“费用控制”、指标值为“严格控制施工费用增加”。未按不同道路或施工项目细化成本指标，也未量化“严格控制”的具体标准。

社会效益指标内容设置为“服务水平”和“周边环境带来的

效益”，指标值均为“良好”。该指标中“服务水平”和“周边环境得益”内容均比较宽泛，没有细化具体指哪个或哪些方面的服务水平（如：交通便利性服务水平，或交通安全性服务水平）；没有细化周边环境具体哪方面实现得益（如：实现周边自然绿化景观环境得益，或周边路灯亮化、排水环境实现得益）；对指标值“良好”也没有具体的衡量标准。不符合绩效指标细化和量化管理要求。

根据评分标准，该项得0.5分。

D7. 绩效指标设置合理性，分值1分，得分0分，得分率0.00%。

该项目绩效目标分别从产出、效益、满意度三个方面设置了绩效指标。但评价过程中发现：部分绩效指标设置合理性有待进一步提高，如：

（1）数量指标的指标值与立项时批复的工作量不匹配。本项目设立时取得烟台市行政审批服务局“烟审批投函〔2020〕4号”文件，批复项目沥青罩面736000平方米。但在设定数量指标时，分为摊铺沥青指标值为602814平方米，慢行系统改造151041.44平方米，与批复不符。

（2）经济效益指标内容未设置，但指标值设置为“良好”；

（3）生态效益指标内容设置为“辐射污染”，指标值为“无辐射污染”。该项目的生态效益指标应围绕本项目绿化工程内容设立，辐射污染不符合“优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标”原则。

根据评分标准，该指标得0分。

3. 资金投入，分值5分，得分5分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B3. 资金投入	C5. 预算编制科学性	D8. 预算内容合理性	2	2
		D9. 预算编制程序规范性	1	1
合 计			5	5

D8. 预算内容合理性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

该项目根据烟台市行政审批服务局《关于2019年市区道路综合改造提升工程投资概算的批复》（烟审批投〔2020〕28号）文件，对滨海东路、港城东大街、上乔西路等14条道路进行综合改造提升，核定项目总预算38,745.68万元。项目预算内容与项目工作内容相符，且与工作任务相匹配。根据评分标准，该指标得2分。

D9. 预算编制程序规范性，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

经评价，该项目设立前，聘请烟台市工程设计院开展可行性调研并出具《2019年市区道路综合改造提升项目可行性研究报告》。工程投资概算经烟台市城市管理局报送《关于申请批复2019年市区道路综合改造提升工程投资概算的函》（烟城函〔2020〕16号）及烟台市固定资产投资项目审批中心报送《关于对调整2019年市区道路综合改造提升工程项目建设内容投资概算的审查意见》（烟固评审字〔2020〕9号），烟台市行政审批服务局

《关于2019年市区道路综合改造提升工程投资概算的批复》（烟审批投〔2020〕28号）文件。各类工程预算内容详细，完整，预算额度测算符合《山东省市政工程消耗量定额》、《市政工程清单计价规范》的文件要求。预算编制是经过科学论证，编制规范合理，预算额度测算过程合理。根据评分标准，该指标得1分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理，分值8分，得分8分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B4. 资金管理	C6. 资金到位率	D10. 资金到位率	1	1
	C7. 预算执行率	D11. 到位资金支出率	2	2
	C8. 资金使用合规性	D12. 资金拨付流程合规性	1	1
		D13. 资金支出合规性	3	3
合 计			8	8

D10. 资金到位率，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

项目预算资金22,061.19万元，实际到位22,061.19万元，项目资金到位率100.00%。

D11. 到位资金支出率，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

该项目预算资金到位22,061.19万元，实际支出22,061.19万元，到位资金支出率100.00%。根据评分标准，该指标得2分。

项目资金支付明细如下：

单位：万元

类 型	单 位	合同金额	申报产值	拨付金额	拨付比例
工程费	烟台市市政养护中心	36,970.89	36,017.35	21,609.00	60%

类型	单位	合同金额	申报产值	拨付金额	拨付比例
工程监理费	烟台市工程建设第一监理有限公司	107.67	38.00	38.00	100%
	山东德林工程项目管理有限公司	79.23	24.00	24.00	100%
	山东新世纪工程项目管理咨询有限公司	100.00	80.00	80.00	100%
设计费	青岛市市政工程设计研究院有限责任公司	388.00	386.00	232.00	60%
工程量清单及招标控制价编制费	山东蓝科工程咨询有限公司	53.00	28.21	28.21	100%
	元亨工程咨询集团有限公司	39.00	38.58	38.58	100%
地形图费用	烟台市地理信息中心	11.40	11.40	11.40	100%
合计		37,749.19	36,623.54	22,061.19	60%

D12. 资金拨付流程合规性，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

该项目资金支出通过烟台市财政局直接支付，支付前报送检查项目单位的工程进度报表、实施方案以及工程款支付申请表等资料审批资料，项目严格按照施工进度进行工程款支付。资金的拨付流程符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定。根据评分标准，该指标得1分。

D13. 资金支出合规性，分值3分，得分3分，得分率100.00%。

该项目已支付资金均为通过烟台市财政局直接支付，经查阅凭证及原始单据等财务资料，申请支付资料齐全，资金使用审批手续完备，凭证的入账依据充分。未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况，资金支出财务处理规范，根据评分标准，该指标得3分。

2. 组织实施，分值12分，得分10分，得分率83.33%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B5. 组织实施	C9. 管理制度健全性	D14. 财务管理制度健全性	2	2
		D15. 业务管理制度健全性	2	2
	C10. 制度执行有效性	D16. 实施规范性	4	3
		D17. 档案管理健全性	2	1
		D18. 实施条件完备性	2	2
合 计			12	10

D14. 财务管理制度健全性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

为了规范内部控制，合理保证项目资金安全，烟台市城市管理局编制了《市城市管理局机关财务制度》等机关内控制度，项目单位业务财务管理制度完整、合规。根据评分标准，该指标得2分。

D15. 业务管理制度健全性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

烟台市城市管理局制定了《城市管理局工程建设监督管理办法（试行）》；烟台市市政养护中心制定《烟台市市政养护中心工程部安全生产事故应急预案》、《项目部管理人员安全生产岗位责任制》、《项目部安全生产责任制》等相关业务管理制度。从监督、安全等方面规范业务管理，项目单位业务管理制度完整、合规。根据评分标准，该指标得2分。

D16. 实施规范性，分值4分，得分3分，得分率75.00%。

该项目在实施过程中，在业务管理制度执行方面，基本实现

按照管理制度内容落实开展，对项目立项管理、招投标采购管理、施工建设管理等方面均完成较好。财务管理方面，经抽查财务资料，付款审批流程健全，财务监控措施制度有效。项目招标流程中，按照《工程建设项目实施阶段程序管理暂行规定》的流程。将工程委托青岛佳恒工程造价咨询有限公司于2020年03月06日进行了公开招标，经评标委员会评定，于2020年03月11日选定了烟台市市政养护中心为中标单位，并签订了《建设工程施工合同》。

但评价过程中注意到：目前该项目已完工，项目设计图纸变更事项中，图纸设计单位青岛市市政工程设计研究院有限责任公司的《设计通知变更单》尚在申请审批过程中。

根据评分标准：项目实施过程中按照管理制度规定开展，招标采购等项目实施程序、流程合法合规、项目变更备案合规的，得满分；有一项不符合，扣1分，扣完为止。该指标得3分。

D17. 档案管理健全性，分值2分，得分1分，得分率50.00%。

该项目单位的档案资料基本齐全，包括备案资料（立项审批、招投标资料、建筑工程合同、中标通知书）、竣工验收证书、施工日志、现场安全日检查记录、市政工程竣工报告、市政工程竣工质量评估报告、施工单位自查报告、开工审批表、工程开工令、宣传资料等都已归档。

但在检查档案资料中发现，银海路的施工日志全本无日期、无记录人签字；工作联系单虽有施工单位、监理单位、设计单位

盖章，但无财政局盖章且工作联系单中各单位均无签字日期。

根据评分标准：档案资料应包括项目申报文件、批复文件，绩效目标表，资金申请报告，建筑工程施工许可证、工程验收等档案资料齐全得满分；发现应有未有的资料，每缺一项扣0.5分，扣完为止。该指标得1分。

D18. 实施条件完备性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

该项目施工内容与预算部门烟台市城市管理局职能相符，立项程序及手续完备。项目前期委托烟台市工程咨询院实施可行性调研。立项后，采用公开招标方式，选定烟台市市政养护中心作为施工单位。同时，项目单位为保证项目工程施工进度能够如期完成，成立了专门领导小组，全面具体组织工程项目的施工、人员配备齐全，机构健全，职责分工明确。根据评分标准，该指标得2分。

(三) 项目产出情况

1. 产出数量，分值15分，得分15分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B6. 产出数量	C12. 实际完成率	D19. 道路建设完成率	6	6
		D20. 道路及景观施工内容完成率	4	4
		D21. 排水施工内容完成率	1	1
		D22. 交通设施内容完成率	1	1
		D23. 路灯施工内容完成率	1	1
		D24. 绿化施工内容完成率	2	2
合 计			15	15

D19. 道路建设完成率，分值6分，得分6分，得分率100.00%。

该项目于2020年10月10日经建设单位、设计单位、监理单位验收，验收合格并出具竣工验收证书。经查阅竣工验收证书，该项目已完成对青年路、环山路、文化路、胜利路、上乔西路、西南河路、大马路、化工南路、迎春大街、银海路、学院西路、清泉路、滨海东路、港城东大街共14条道路的综合改造提升工作，道路建设完成率100%。根据评分标准，该指标得6分。

D20. 道路施工内容完成率，分值4分，得分4分，得分率100.00%。

经查阅竣工验收证书，该项目已完成对青年路、环山路、文化路、胜利路、上乔西路、西南河路、大马路、化工南路、银海路、学院西路、清泉路、滨海东路、港城东大街共13条道路的道路改造提升工作及迎春大街的景观改造工程。其中：车行道完成沥青面积：6028142m²，水泥稳定碎石（1-3层）403476m²等；人行道完成透水（彩色）沥青面积151041.44m²，热熔盲道90424m²，安砌路缘石46468m等。道路施工完成率100%。根据评分标准，该指标得4分。

D21. 排水施工内容完成率，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

经查阅竣工验收证书，该项目已完成对青年路、环山路、上乔西路、西南河路、化工南路、清泉路、滨海东路、港城东大街共8条道路的排水改造提升工作，其中：起垫检查井2952座，混凝

土管4261m等。排水施工内容完成率100%。根据评分标准，该指标得1分。

D22. 交通设施内容完成率，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

经查阅竣工验收证书，该项目已完成对青年路、环山路、文化路、胜利路、上乔西路、西南河路、大马路、化工南路、迎春大街、银海路、学院西路、清泉路、滨海东路、港城东大街共14条道路的交通设施改造提升工作，交通设施主要进行了车行道标线、设置交通标牌、安装护栏等。交通设施内容完成率100%。根据评分标准，该指标得1分。

D23. 路灯施工内容完成率，分值1分，得分1分，得分率100.00%。

经查阅竣工验收证书，该项目已完成对青年路、环山路、胜利路、上乔西路、西南河路、化工南路、清泉路、滨海东路、港城东大街共9条道路的路灯改造提升工作，路灯施工工程主要有：路灯电缆敷设43550.2m，照灯安装682套，其他灯具安装762套等。路灯施工内容完成率100%。根据评分标准，该指标得1分。

D24. 绿化施工内容完成率，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

经查阅竣工验收证书，该项目已完成对青年路、环山路、文化路、胜利路、上乔西路、西南河路、大马路、化工南路、迎春大街、银海路、清泉路、滨海东路、港城东大街共13条道路的绿

化改造提升工作。绿化工程主要内容有：苗木栽植15031m²，苗木栽植（法桐五角枫等）10149株，栽植草皮（色带）51843m²，种植花箱190m²，绿篱栽植：2225m³等，绿化施工内容完成率100%。根据评分标准，该指标得2分。

2. 产出质量，分值8分，得分8分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B7. 产出质量	C12. 质量达标率	D25. 施工材料检验合格率	3	3
		D26. 验收合格率	5	5
合计			8	8

D25. 施工材料检验合格率，分值3分，得分3分，得分率100.00%。

经抽查，施工组织设计列示的工程主要材料按国家规定标准检验合格的材料与计划检验的材料相符，施工建设的材料质量控制情况良好，抽取的施工材料检验合格率100%。根据评分标准，该指标得3分。

D26. 验收合格率，分值5分，得分5分，得分率100.00%。

经查阅该项目2020年10月10日出具的竣工验收证书，对工程的质量评价如下：“施工单位在施工过程中，严格执行国家有关工程建设的法律法规、工程建设强制标准。完成了合同约定的工程内容、符合设计文件及技术标准的要求。”验收合格。根据评分标准，该指标得5分。

3. 产出实效，分值8分，得分7分，得分率87.50%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B8. 产出实效	C13. 完成及时性	D27. 项目计划开工时间	2	2
		D28. 项目计划完工时间	4	3
		D29. 维修养护及时性	2	2
合 计			8	7

D27. 项目计划开工时间，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

该项目合同规定计划开工日期为以发包人开工令为准，开工报告约定项目应于2020年4月15日开工。经核查，与竣工验收证书开工时间一致。根据评分标准，该指标得2分。

D28. 项目计划完工时间，分值4分，得分3分，得分率75.00%。

(1) 项目完成及时性

该项目合同约定项目计划竣工日期为自接到发包人开工令之日起260日内竣工，应为2020年12月31日完工，项目实际于2020年9月30日竣工。

(2) 竣工验收及时性

该项目于2020年10月10日通过竣工验收，验收结果为合格。

(3) 竣工决算报告及时性

经评价了解，该项目尚未出具竣工决算审计报告。

根据《建设工程价款结算暂行办法》第十四条，第三项：单项工程竣工后，承包人应在提交竣工验收报告的同时，向发包人递交竣工决算报告及完整的决算资料。建设项目竣工总决算在最后一个单项工程竣工决算审查确认后15天内汇总，送发包人后30

天内审查完成。按评分标准，扣1分，该指标得3分。

D29. 维修养护及时性，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

依据烟台市城市管理与烟台市市政养护中心签订的《建设工程施工合同：2019年市区道路综合改造提升工程》，该项目工程质量保修范围为承包人自行完成的所有承包范围。项目保修期为2年。对属于保修范围、内容的项目，承包人应当在接到保修通知之日起7天内派人保修。

经评价人员对该项目涉及的14条道路进行现场走访发现，道路均已开通投入正常使用，调查路面未发现明显坑洼、开裂等质量问题。根据评分标准，该指标得2分。

4. 产出成本，分值4分，得分3.5分，得分率87.50%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B9. 产出成本	C14. 成本控制有效性	D30. 成本节约率	4	3.5
合 计			4	3.5

D30. 成本节约率，分值4分，得分3.5分，得分率87.50%。

截止绩效评价日，该项目未出具竣工决算报告，根据监理公司出具的《决算审核结果的报告》，工程造价合计36,968.49万元，未超过该项目核定的项目总预算38,745.68万元。但其中：滨海东路单项工程计划预算为10,008.43万元，实际支出10,589.00万元，超支约5.8%，按绩效评分标准扣0.5分，该指标得3.5分。

(四) 项目效益情况

1. 项目效益，分值 30 分，得分 27.75 分，得分率 92.50%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B10. 项目效益	C15. 经济效益	D31. 完善城市基础设施，改善投资环境	3	3
	C16. 社会效益	D32. 改善交通出行环境，提高道路通行能力	5	4.25
		D33. 提供市民出行安全环境	5	4.5
	C17. 生态效益	D34. 提高绿化植被覆盖率，改善大气环境	3	3
	C18. 可持续影响	D35. 道路可使用年限	4	4
	C19. 满意度	D36. 市民满意度	10	9
合 计			30	27.75

D31. 完善城市基础设施，改善投资环境，分值3分，得分3分，得分率100.00%。

该项目的实施，通过实行旧道路主次干道改造、完善道路基础设施，增强道路服务功能、完善市区道路系统，扎实推进了烟台市区精细化管理，为促进本地区经济发展创造了更好的环境条件。

运输方面：道路作为国家经济的血管，为地区发展建设运输养分。道路设施的建设完善，可起到先行、先导、引领产业、支撑发展的作用。通过该项目的实施，有效提升了烟台市区交通运输便利性，为烟台市运输环境创造一个更优良的条件。

城市形象方面：2019年道路综合提升项目设计借鉴国内外先进理念，在烟台市打造出了一批现代化功能理念的道路工程。在

道路的慢行系统建设中采用了全新工艺，自行车道采用彩色透水沥青的设计，在设计时加入色彩规划，对于塑造城市线性色彩景观具有突出鲜明性的亮点的作用。项目实施同时将道路绿化纳入城市绿色空间规划的一部分，通过配套景观树木和花箱，进一步提升了城市景观水平。为增强投资者信心，拉动经济增长提供了助力。

根据评分标准，该指标得3分。

D32. 改善交通出行环境，提高道路通行能力，分值5分，得分4.25分，得分率85.00%。

项目实施对具备条件的道路增加自行车道，对交通量大的道路交叉口进行路口渠化改造，并增加右转专用道，对公交站点进行港湾式站亭改造，并清理人行道范围障碍，保障人行道畅通，从整体上提升了烟台市区道路通行能力。通过对烟台市区群众发放调查问卷，共计形成有效调查问卷193份，道路行人满意度90.33%，根据评价标准，满意度在89%-91%，扣除权重15%，该指标得4.25分。

D33. 提供市民出行安全环境，分值5分，得分4.5分，得分率90.00%。

该项目改造工程中对化工路南路、西南河路、港城东大街、银海路、青年路、环山路、清泉路等道路施工时，统一对人行道进行了慢行系统改造提升，采用彩色透水沥青进行人行道铺设，行走松软且防滑性高。在化工路南路、西南河路、银海路、青年

路等道路慢行系统中采用红色和蓝色对人行道和自行车道区域划分，同时在慢行道与车行道之间设置绿化隔离带，实现快慢出行一体化的同时提升安全保障力度。通过对道路行人发放调查问卷，共计发放193份调查问卷，道路行人满意度92.57%，根据评价标准，满意度在91%-93%，扣除权重10%，该指标得4.50分。

D34. 提高绿化植被覆盖率，改善大气环境，分值3分，得分3分，得分率100.00%。

绿化工程的实施，不仅在对多方面道路功能的实现起到维护作用，更在人与自然和谐发展上起到不可替代的作用。

净化空气，减少污染：道路上的树木和花卉，通过光合作用吸收尾气及二氧化碳同时放出氧气，可以改善道路沿线空气清新程度。

阻碍粉尘：茂盛的林木枝叶会阻碍空气中的粉尘污染。同时降低风速，使灰尘沉降，减轻了行车造成的空气污染。

消减噪音、调节气候：车辆行驶会引起绿化林木枝叶震颤，这反而使得车辆行驶噪音减弱。林木通过蒸腾作用的生理过程，持续向空中散发水分，同时吸收周围空气中的热量，对防止道路干裂、维持自然空气凉爽湿润起到持续的影响作用。

稳定路基，保持水土：绿化树木的枝冠在自然降雨时，具有明显的截留降水作用，减缓地表径流速度，是稳定道路路基，保持水土方面的天然屏障。

根据评分标准，该指标得3分。

D35. 道路可使用年限，分值4分，得分4分，得分率100.00%。

根据烟台市政府《道路挖掘管理办法》，严格控制道路挖掘行为，执行原则上新修道路五年内不允许开挖的规定。在2019年市区道路综合改造提升工程中，特别是在环山路和上乔西路道路施工中，协调自来水、排水、热力和电力等诸多管线单位一并对老旧管线设施进行更新提升，管线改造在道路施工前或施工过程中穿插进行，避免未来五年“拉链式”施工和重复开挖现象的出现。

本次改造的14条主次干道设计依据“城镇道路路面设计规范”（CJJ169-2012）设计，符合主干路、次干路沥青路面15年的年限要求。根据评分标准，该指标得2分。

D36. 市民满意程度，分值10分，得分9分，得分率90.00%。

评价工作组共发放193份问卷调查，收回有效调查问卷193份。经统计，群众对道路提升改造的综合满意度91.88%，根据评价标准，满意度在91%-93%，扣除权重10%，该指标得9分。

通过评价组满意度调查了解和网上民声和问卷调查汇总，市民对项目的主要意见建议如下：

- （1）上乔西路、学院西路道路偏窄；
- （2）文化路人行道停放车辆太多；
- （3）港城东大街、胜利路的道路不平；
- （4）银海路、学院西路、迎春大街等慢行道不平，容易摔倒；

(5) 盲道、骑行道、步行道端头陡峭，边石落差大。

六、项目主要经验及做法

(一) 道路拓宽改造，优化交通脉络

市区道路综合改造提升工程对化工路南路、西南河路、银海路、青年路、环山路、清泉路、滨海东路等道路进行最大限度的拓宽，如化工南路由原双向六车道拓宽改造为双向八车道，西南河路南大街到西关南街路段保持双向八车道原状，西关南街到乐山里路段向东拓宽至双向八车道，乐山里到建昌街路段则向东拓宽为双向六车道，滨海东路由双向四车道拓宽为双向六车道。通过对道路最大限度的拓宽改造，极大的提高了道路通行能力，畅通交通脉络，最大限度解决道路“卡脖”问题，使城市整体交通通行能力得到了提升，提高交通通行效率。

(二) 路口渠化改造，打通交通节点

路口实施渠化改造。打通路口交通关节，避免直行和右转冲突，提升道路节点通行效率，同时交通岛的设置避免了行人与右转车辆交叉干扰，极大的提高了行人通行效率和安全系数，使车流人流更畅通，有效地提高了路口交通通行能力。

(三) 增加道路“颜值”，改善市容市貌

在道路慢行系统的建设中采用了全新工艺，自行车道采用彩色透水沥青的设计，在设计时加入色彩规划，对于塑造城市线性色彩景观具有突出鲜明性的亮点作用。通过对人行道慢行一体化改造，增设绿化隔离带，在景观、色彩设计上使道路颜值得到极

大的提高，同时联合电力部门对西南河路、化工路、青年路等道路强弱电架空线进行了入地改造，取消人行道上传统电线杆。架空线入地的实施不仅有效解决城市安全问题提升安全指数，还改善道路半空中“蜘蛛网”电线杂乱无章现象，极大地提升了市容市貌。

七、存在的问题及原因分析

（一）项目管理不严谨、项目管理水平有待提高

经查看项目归档材料发现，施工单位银海路的施工日志全本无日期、无记录人签字；项目验收合格后，验收工作联系单中缺少财政审批，建设单位、监理单位已签字但未填写签字日期。同时项目档案管理执行中，未明确规定应归档保存的档案资料清单，未制定明确的归档时间等。

原因：对项目管理制度重视程度有不足，管理理念不能满足新形势下的项目管理需求，部分环节仍按旧的管理思路对项目进行监督管理，对管理细节的重视程度有待进一步加强。

（二）设计发生变更，审批程序后置

市区道路综合改造提升工程已竣工验收，但项目设计单位青岛市市政工程设计研究院有限责任公司的“设计通知变更单”尚在申请审批过程中，截至绩效评价日，尚未取得审批。依据中华人民共和国住房和城乡建设部令第13号发布《房屋建筑和市政基础设施工程施工图设计文件审查管理办法》第三条：国家实施施工图设计文件（含勘察文件，以下简称施工图）审查制度。施工

图未经审查合格的，不得使用。从事房屋建筑工程、市政基础设施工程施工、监理等活动，以及实施对房屋建筑和市政基础设施工程质量安全监督管理，应当以审查合格的施工图为依据。

原因：项目施工单位和设计单位对项目管理制度的重视程度不足，工作严谨性有待进一步加强。设计单位手续后补属于过程管理缺失，管理制度落实流于形式，造成项目施工过程中审批程序后置。

（三）项目竣工后，工程决算不及时

根据《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503号）第二条：基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后，应当在3个月内编报竣工财务决算，特殊情况确需延长的，中小型项目不得超过2个月，大型项目不得超过6个月。该项目于2020年10月10日通过竣工验收，但截止2021年8月31日，项目尚未进行工程决算。

原因：经了解，该项目因工作组织协调和安排原因，尚未进行工程决算。

（四）部分绩效指标设置不规范

经查阅绩效目标申报表发现：

1. 该项目部分绩效指标设置不合理，如：

（1）数量指标的指标值与立项批复的工作量不匹配。烟台市行政审批服务局的烟审批投函〔2020〕4号文件，批复项目沥青罩面736000平方米。但在设定数量指标值时，沥青罩面面积为

753855.44平方米，分为摊铺沥青指标值为602814平方米，慢行系统改造151041.44平方米，与批复不符。

(2) 经济效益指标内容未设置，但指标值设置为“良好”；

(3) 生态效益指标内容设置为“辐射污染”，指标值为“无辐射污染”。该项目的生态效益指标应围绕本项目绿化工程内容设置，辐射污染不符合“优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标”原则。

2. 成本指标、社会效益指标存在细化、量化程度不足。

成本指标内容设置为“费用控制”，指标值为“严格控制施工费用增加”。未按不同道路或施工项目细化成本指标，也未量化“严格控制”的具体标准。

社会效益指标内容设置为“服务水平”和“周边环境带来的效益”，指标值均为“良好”。该指标中“服务水平”和“周边环境得益”内容均比较宽泛，没有细化具体指哪个或哪些方面的服务水平（如：交通便利性服务水平，或交通安全性服务水平），没有细化周边环境具体哪方面实现得益（如：实现周边自然绿化景观环境得益，或周边路灯亮化、排水环境实现得益）。对指标值“良好”也没有具体的衡量标准。不符合绩效指标细化和量化管理要求。

原因：预算部门对绩效指标和指标标准认识不足，有的指标未进行严格论证和研究，造成绩效指标设置考虑的细致程度不足、设置不合理的情况。

八、意见建议

（一）加强项目管理，提高项目管理水平

建议项目单位，提高对项目过程管理的重视，严格把控管理制度落实。通过深化制度落实、加快流程再造，全面加强制度化、管理意识，推进项目制度建设和治理能力建设。

项目前期阶段，预先确定项目实施过程中的关键环节，通过调研形成切实可行的可行性研究报告。结合项目实施内容和计划取得的产出效益，严谨设立绩效目标申报表中各项绩效指标，按管理规定完成项目立项审批程序。

项目建设过程中，加强监督管理责任意识，严格落实和完善项目管理制度。强化施工档案管理，杜绝施工日志记录不全、档案资料签字不全、签署日期不全等疏漏情况。对项目实施过程中确有需要的设计变更、图纸变更等进行严格审核。

（二）强化设计图纸管理意识

方案设计图纸是工程设计的体现。在项目立项审批方面，立项作为政府规定的强制性工作，其重要性关系到项目是否合法。而建设单位从办理项目立项或到相关部门下发立项审批文件的一系列工作中，每个环节都需要图纸作为依据。工程招标工作中，项目设计图纸向投标单位表述了项目的内容、风格、施工标准等，为投标单位提供技术标的编制依据，是编制工程概预算的主要依据。施工阶段，设计图纸作为工作方案和建设蓝图，其作用更是不言而喻。

根据《房屋建筑和市政基础设施工程施工图设计文件审查管理办法》，第三条规定：国家实施施工图设计文件审查制度。施工图未经审查合格的，不得使用。从事房屋建筑工程、市政基础设施工程施工、监理等活动，以及实施对房屋建筑和市政基础设施工程质量安全监督管理，应当以审查合格的施工图为依据。

建议项目管理单位强化设计图纸管理意识，对未经审查合格的设计图纸，严格要求在经过合规的项目管理程序审批后，投入使用。

（三）已验收工程及时进行竣工决算

建议项目竣工验收后，及时进行工程竣工决算，严格落实《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503号）第二条规定：“基本建设项目完工可投入使用或者试运行合格后，应当在3个月内编报竣工财务决算，特殊情况确需延长的，中小项目不得超过2个月，大型项目不得超过6个月”。严格控制项目成本，要严把工程决算审核关，以提高项目工程管理质量。

（四）提高绩效管理意识，合理设定、及时调整绩效目标

建议项目单位按照“谁申请资金、谁编制目标”的原则，根据工作特点、资金安排、年度工作要点及资源配备情况，从预期产出、预期效果和公众满意度等方面，制定出科学合理的绩效目标；将年度绩效目标进一步细化为一级指标、二级指标及三级指标，并全面分解三级指标和指标值，确保指标值设置合理，以便于绩效目标的有效实施和达到预期效果。

项目单位在年初设定绩效目标后，在预算执行中，因预算调整、政策变化、突发事件等因素影响绩效目标实现的情况，应根据《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市对下转移支付资金预算绩效管理办法》（烟政办字〔2019〕42号）第十九条的规定调整绩效目标，由业务主管部门提出绩效目标调整申请，按预算管理流程报批调整，及时更新，使设定的绩效目标符合项目实际情况。

- 附件：1. 调查问卷及统计分析表
2. 绩效评价得分表
3. 问题清单
4. 评价人员（专家）会审情况

山东华彬会计师事务所有限公司

2021年09月

附件 1-1. 满意度调查问卷

2019年市区道路综合改造项目满意度调查问卷

你好！为获取市区道路综合改造项目取得的实效，我们特地组织此次调查活动。希望您能协助我们完成以下这份调查问卷，您的意见对我们很重要。感谢您的帮助！

1. 您平时使用最多的是哪条路？

- A. 滨海东路 B. 港城东大街 C. 上乔西路 D. 胜利路 E. 青年路
F. 银海路 G. 化工南路 H. 学院西路 I. 迎春大街 J. 清泉路
K. 大马路 L. 环山路 M. 文化路 N. 西南河路

2. 您认为该道路是否出现道路“拉链”问题，经常大修？

- A. 是 B. 否

3. 您认为道路的周边绿化和亮化效果如何？

- A. 很好 B. 一般 C. 不好

4. 您认为道路人行道设置是否合理？

- A. 合理 B. 基本合理，但部分需要改进 C. 不合理

5. 您认为项目施工过程中是否存在施工现场尘土飞扬和噪声大等情况？

- A. 有 B. 无 C. 不清楚

6. 您觉得项目实施后，道路通畅情况是否得到明显改善？

- A. 明显改善 B. 基本改善 C. 未改善

7. 您对这条道路目前的状况是否满意？

- A. 满意 B. 基本满意 C. 不满意

8. 您认为这条道路还有哪些方面需要改进？

附件 1-2. 调查问卷统计分析表

统计分析表

评价指标	分值频数统计			满意度
	A (是/很好/合理/有/ 明显改善/满意)	B (否/一般/基本合理/ 无/基本改善/基本满 意)	C (不好/不合理/ 不清楚/未改善/ 不满意)	
1. 您认为该道路是否出现道路“拉链”问题，经常大修？		193		100.00%
2. 您认为道路的周边绿化和亮化效果如何？	160	31	2	93.61%
3. 您认为道路人行道设置是否合理？	154	37	2	92.57%
4. 您认为项目施工过程中是否存在施工现场尘土飞扬和噪声大等情况？	9	88	96	95.34%
5. 您觉得项目实施后，道路通畅情况是否得到明显改善？	141	50	2	90.33%
6. 您对这条道路目前的状况是否满意？	152	38	3	91.88%

附件 2. 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	综合得分
A1. 决策 (15分)	B1. 项目立项 (4分)	C1. 立项依据充分性 (2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略发展规划, 是否属于公共财政支持范围, 是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符 (0.5 分); ②属于公共财政支持范围 (0.25 分); ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (0.25 分)。	1
			D2. 立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符, 是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责, 属于履职所需 (1 分); ②基本符合项目单位的相关职责, 基本为履职所需 (0.5 分); ③与部门职责相关性较差, 非履职所需不得分。	1
		C2. 立项程序规范性 (2分)	D3. 立项程序的合规性	2	对项目申请、设立过程是否符合相关规定, 审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立, 并取得相应批复 (1 分); ②审批文件和材料规范完整 (1 分)。	2
	B2. 绩效目标 (6分)	C3. 绩效目标合理性 (3分)	D4. 绩效目标依据政策的相符性	2	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标, 且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性, 得 2 分; 否则不得分。	2
			D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围, 是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围 (1 分); ②绩效目标设置基本符合项目范围的 (0.5 分); ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	1
		C4. 绩效指标明确性 (3分)	D6. 绩效目标细化、量化程度	2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标, 以及指标内容是否清晰合理进行评价	每发现一处未细化或未量化指标扣 0.5 分, 扣完为止	0.5
			D7. 绩效指标设置合理性	1	对项目绩效指标是否与项目工作实施计划相匹配; 是否符合绩效指标设立规定进行评价。	①项目绩效指标与工作实施计划完全相匹配; 各项指标设立均符合管理规定得满分; ②每发现一处不合规扣 0.5 分, 扣完为止。	0
	B3. 资金投入 (5分)	C5. 预算编制科学性 (5分)	D8. 预算内容合理性	3	对预算内容是否与项目内容相符, 预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符, 得 50%权重分, 若有不符按相应权重进行扣分; ②预算额度与工作任务相匹配, 得 50%权重分, 若有不符按相应权重进行扣分。	3
			D9. 预算编制程序规范性	2	对预算编制是否经过科学论证, 预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准, 得 50%权重分, 若规范性欠缺, 按权重进行相应扣分; ②预算额度测算按标准编制且依据充分, 考虑因素全面, 得 50%权重分, 若合理性存在欠缺, 按权重进行相应扣分。	2
	A2.	B4. 资	C6. 资金到位率	D10. 资金到位率	1	资金到位率=实际到位资金/预算批	资金到位率达到 100%得满分, 资金到位率每降低 1%, 扣除权重分的 2%,

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	综合得分	
过程 (20分)	金管理(8分)	(1分)			复资金*100%	扣完为止。		
		C7. 预算执行率(2分)	D11. 到位资金支出率	2	到位资金支出率=实际支出资金 / 实际到位资金*100%; 实际支出资金=支出总额-不合规支出	预算执行率达到100%得满分, 预算执行率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	2	
		C8. 资金使用合规性(5分)	D12. 资金拨付流程合规性	2	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定;	资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定, 审批手续完整;	2	
	D13. 资金支出合规性		3	支出审批、调整手续是否完整; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ②财务处理的规范性; 每项出现一处不合规的问题, 按照扣1分, 扣完为止。	3		
	B5. 组织实施(12分)	C9. 管理制度健全性(4分)	D14. 财务管理制度健全性	2	考察项目单位财务管理制度是否健全可行, 是否合法、合规。	①财务管理制度、资金管理制度都健全可行, 合法合规(2分); ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。	2	
			D15. 业务管理制度健全性	2	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	①业务管理制度、安全生产管理制度、档案管理制度等相关业务管理制度都健全可行, 合法合规, 得2分; ②有一项不符合, 扣0.5分, 扣完为止。	2	
		C10. 制度执行有效性(8分)	D16. 实施规范性	4	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理规定进行评价	①项目实施过程中按照管理制度规定开展, 招标采购等项目实施程序、流程合法合规、项目变更备案合规的, 得满分; ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。	3	
			D17. 档案管理健全性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理, 项目档案资料是否齐全	①档案资料应包括项目申报文件、批复文件, 绩效目标表, 资金申请报告, 建筑工程施工许可证、工程验收等档案资料齐全得满分; ②发现应有未有的资料, 每缺一项扣0.5分, 扣完为止。	1	
			D18. 实施条件完备性	2	考察项目实施的人员、机构、组织机制等条件是否落实到位	①项目实施的人员配备齐全、机构健全、组织机制健全, 职责分工明确, 得满分; ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。	2	
	A3. 产出(35分)	B6. 产出数量(15分)	C11. 实际完成率(15分)	D19. 道路建设完成率	6	道路建设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=(实际改造道路数 / 计划改造道路数)×100%。 根据完成率*分值得分。	6
				D20. 道路及景观施工内容完成率	4	道路、景观施工实际完成内容与计划施工内容的比率, 用以反映和考核道路建设内容的实现程度	实际完成率=(道路、景观实际施工项目数量 / 计划施工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	4
				D21. 排水施工内容完成率	1	排水施工实际完成内容与计划施工内容的比率, 用以反映和考核道路建设内容的实现程度	实际完成率=(排水实际施工项目数量 / 计划施工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	1
				D22. 交通设施内容完成率	1	交通施工实际完成内容与计划施工内容的比率, 用以反映和考核道路建	实际完成率=(交通实际施工项目数量 / 计划施工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	1

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	综合得分
					设内容的实现程度		
			D23. 路灯施工内容完成率	1	路灯施工实际完成内容与计划施工内容的比率,用以反映和考核道路建设内容的实现程度	实际完成率=(路灯实际施工项目数量/计划施工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	1
			D24. 绿化施工内容完成率	2	绿化施工实际完成内容与计划施工内容的比率,用以反映和考核道路建设内容的实现程度	实际完成率=(绿化实际施工项目数量/计划施工项目数量)×100%。 根据完成率*分值得分。	2
	B7. 产出质量(8分)	C12. 质量达标率(8分)	D25. 施工材料检验合格率	3	施工组织设计列示的工程主要材料按国家规定标准检验合格的材料与计划检验的材料的比率,用以反映和考核施工建设的材料质量控制情况	检验合格率=(实际检验合格的材料数量/计划检验的材料的数量)×100%。 根据检验合格率*分值得分。	3
			D26. 验收合格率	5	按照国家颁发的现行相关专业质量验收规范验收合格的工程量与实际应验收的工程量的比率,用以反映和考核项目整体情况	验收合格率=(实际验收合格的工程量/实际应验收的工程量)×100%。 根据验收合格率*分值得分。	5
	B8. 产出实效(8分)	C13. 完成及时性(8分)	D27. 项目计划开工时间	2	对项目开工建设效率情况进行评价	①项目按照批复时间开工,得满分; ②每延迟1天,扣0.5分,扣完为止。	2
			D28. 项目计划完工时间	4	对项目建设完工及时性、完工后验收及时性和决算及时性进行评价	①项目按照批复时间竣工,得2分。每延迟1天,扣0.5分,扣完为止; ②项目完工后已验收,得1分。未验收不得分; ③项目完工后已进行工程决算审计得1分。未进行决算不得分。	3
			D29. 维修养护及时性	2	对项目竣工后在质量保修期内维修的及时性进行评价	①维修养护及时,得满分; ②每出现一次不及时情况扣1分,扣完为止	2
	B9. 产出成本(4分)	C14. 成本控制有效性(4分)	D30. 成本节约率	4	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。	3.5
A4. 效益(30分)	B10. 项目效益(30分)	C15. 经济效益(3分)	D31. 完善城市基础设施,改善投资环境	3	道路综合改造提升有利于改善城市基础设施,改善投资环境,促进城市发展,提高城市形象。	作用显著,得3分;较显著,得2分;一般,得1分;不显著,得0分	3
		C16. 社会效益(10分)	D32. 改善交通出行环境,提高道路通行能力	5	对道路改造后缓解交通压力、解决交通拥堵情况进行评价	根据过路行人对道路畅通情况的调查判断打分: 调查问卷满意度95%(含)以上,本指标得满分; 调查问卷满意度93%(含)-95%分,扣除权重分的5%; 调查问卷满意度91%(含)-93%分,扣除权重分的10%; 依此类推,扣完为止。	4.25

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评分标准	综合得分
			D33. 提供市民出行安全环境	5	对道路设置慢行系统,提高人群出行安全度进行评价	根据行人对人行道设置是否合理的调查情况判断打分: 调查问卷满意度 95% (含) 以上, 本指标得满分; 调查问卷满意度 93% (含) -95%分, 扣除权重分的 5%; 调查问卷满意度 91% (含) -93%分, 扣除权重分的 10%; 依此类推, 扣完为止。	4.5
		C17. 生态效益 (3分)	D34. 提高绿化植被覆盖率, 改善大气环境	3	植被覆盖面积增加, 效果美观, 对改善大气中的氧气有促进作用。	绿化面积增加得满分, 否则不得分。	3
		C18. 可持续影响 (4分)	D35. 道路可使用年限	4	综合改造道路后, 道路使用年限进行评价	根据道路类型, 道路使用年限在 15 年以上, 得满分, 否则不得分。	4
		C19. 满意度 (10分)	D36. 市民满意度	10	对市民进行问卷调查, 获取满意度	调查问卷满意度 95% (含) 以上, 本指标得满分; 调查问卷满意度 93% (含) -95%分, 扣除权重分的 5%; 调查问卷满意度 91% (含) -93%分, 扣除权重分的 10%; 依此类推, 扣完为止。	9
		合计		100			91.75

附件 3. 问题清单

2019年市区道路综合改造提升工程 问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	烟台市城市管理局	绩效目标设置： 1. 数量指标的指标值与立项时批复的工作量不匹配； 2. 经济效益指标内容未设置，但指标值设置为良好； 3. 生态效益指标内容不符合“优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标”原则； 4. 成本指标、社会效益指标存在细化、量化程度不足。
项目过程存在的问题	1	烟台市城市管理局 烟台市市政养护中心	项目已完工，项目设计图纸变更事项中，图纸设计单位青岛市政工程设计研究院有限责任公司的《设计通知变更单》尚在申请审批过程中。
	2	烟台市城市管理局 烟台市市政养护中心	档案管理健全性： 银海路的施工日志全本无日期、无记录人签字；工作联系单虽有施工单位、监理单位、设计单位盖章，但无财政局盖章且工作联系单中各单位均无签字日期。
项目产出存在问题	1	烟台市城市管理局 烟台市市政养护中心	项目完工后未及时决算。
	2	烟台市城市管理局 烟台市市政养护中心	成本控制有效性： 滨海东路单项工程计划预算为 10,008.43 万元，实际支出 10,589 万元，超支约 5.8%
项目效益存在问题	1	烟台市城市管理局 烟台市市政养护中心	通过问卷调查发现，该项总体满意度达到 90%以上，但仍有部分满意度失分。
备 注：			

附件 4. 评价人员（专家）会审情况

评价人员（专家）会审情况

被评价项目名称：市区道路综合改造提升工程会议日期：2021年8月17日**1. 工程量清单的作用**

- (1) 工程量清单是编制招标工程标的价工程量清单，投标报价和工程结算时调整工程量的依据。
- (2) 工程量清单必须依据行政主管部门颁发的工程量计算规则、分部分项工程项目划分及计算单位的规定，施工设计图纸、施工现场情况和招标文件中的有关要求编制。

2. 工程设计变更应如何管理？

- (1) 提出工程变更申请报告。
- (2) 填报变更原因、相关图纸、变更工程量和造价等。
- (3) 监理公司审核工程变更必要性和可行性，审核工程变更造价合理性，审核工程变更对工期的影响，并签署审核意见；设计单位审核工程变更图纸，审核相关图纸是否满足设计规范，是否符合原设计要求，并签署审核意见。
- (4) 建设单位按相关规定的审批权限进行申报或批复。建设单位项目主管按上级领导批复意见向监理公司出具工程变更审批意见，明确变更是否执行。
- (5) 监理公司下发工程变更通知令，在变更通知中明确变更工程项目的详细内容、变更工程量、变更项目的施工技术要求、质量标准、相关图纸，明确变更工程的预算造价和工期影响。
- (6) 承包商按工程变更通知令执行工程变更，如承包商对工程变更持有异议，承包商也应遵照执行，并在 7 天内向监理公司提交争议，协商解决。

3. 若无施工进度审核报告，项目结算以施工单位提交的工程量清单，是否有效？

- 项目单位提交的工程量清单需要监理进行审核后有效，重点在以下几个方面：
- (1) 所申报的计量支付项目是否在合同工程量清单范围内，若不是要看是否有完善的设计变更手续，无手续则可以拒绝支付该项目。
- (2) 所申报的计量支付项目施工质量是否达到设计要求，若未达到可以拒绝支付该项目，并下达监理通知要求施工单位整改。
- (3) 所申报的计量支付项目是否大概符合设计图纸工程量，小于可批准，若大于 15% 需要报建设单位以及设计单位，由参建四方共同核定。

4. 道路的综合改造提升工程的实施，是否有利于完善城市基础设施，改善投资环境？

道路作为国家经济的血管，为地区发展建设运输养分。道路设施的建设完善，可起到先行、先导、引领产业、支撑发展的作用。通过该项目的实施，有效提升了烟台市区交通运输便利性，为烟台市运输环境创造一个更优良的条件，有利于改善投资环境。

本项目在道路慢行系统的建设中采用了全新工艺，自行车道采用彩色透水沥青的设计，在设计时加入色彩规划，对于塑造城市线性色彩景观具有突出鲜明性的亮点作用。

5. 彩色透水沥青特点是什么？

彩色透水沥青混凝土路面是指脱色沥青与各种颜色石料、色料和添加剂等材料在特定的温度下混合拌和，即可配制各种色彩的沥青混合料，再经过摊铺、碾压而形成具有一定强度和路用性能的彩色透水沥青混凝土

土路面。

具有色彩鲜艳、经久耐用、防滑能力强、噪音低、适用范围广等特点，现在在各大城市中环保节能性的道路建设应用广泛。

西南河、大海阳行人过街天桥 项目支出绩效评价报告

委托单位：烟台市财政局

预算部门：烟台市城市管理局

第三方机构：山东华彬会计师事务所有限公司

2021年09月

目 录

摘要.....	1
一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项背景及实施目的.....	1
(二) 项目预算安排和支出情况.....	1
(三) 项目主要内容和实施情况.....	2
二、项目绩效目标.....	3
(一) 总体绩效目标.....	3
(二) 2020年度绩效目标.....	3
三、评价基本情况.....	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	5
(三) 绩效评价工作过程.....	6
四、评价结论和绩效分析.....	8
(一) 综合评价结论.....	8
(二) 绩效分析.....	9
五、存在问题及原因分析.....	10
(一) 工程未按照合同约定按时完工.....	10
(二) 天桥建成后使用率低, 进而影响群众满意度.....	11
(三) 绩效指标设置不完整.....	11
六、有关建议.....	12
(一) 重视合同管理, 提高主管部门监督管理责任意识.....	12
(二) 重视项目设计, 提高天桥利用率.....	13
(三) 重视绩效管理意识, 提高绩效目标编制.....	13
正文部分.....	15
一、项目基本情况.....	15
(一) 项目立项.....	15
(二) 项目预算.....	16
(三) 项目计划实施内容.....	16
(四) 项目组织管理.....	17
二、项目绩效目标.....	18
三、评价基本情况.....	18
(一) 评价目的.....	18
(二) 评价对象与范围.....	19
(三) 评价依据.....	19
(四) 评价原则、评价方法.....	20
(五) 绩效评价指标体系.....	22
(六) 评价人员组成.....	29
(七) 绩效评价工作过程.....	29
四、评价结论及分析.....	34
(一) 综合评价结论及分析.....	34
(二) 非现场评价情况分析.....	37

(三) 现场评价情况分析.....	39
(四) 分区市评价得分及结论.....	40
五、绩效评价指标分析.....	40
(一) 项目决策情况.....	40
(二) 项目过程情况.....	43
(三) 项目产出情况.....	47
(四) 项目效益情况.....	52
六、项目主要经验及做法.....	57
(一) 结合烟台地域文化特点, 提升天桥文化内涵.....	57
(二) 优化交通环境, 为市民穿越马路提供便利.....	57
七、存在的问题及原因分析.....	58
(一) 工程未按照合同约定按时完工.....	58
(二) 天桥建成后使用率低, 进而影响群众满意度.....	58
(三) 绩效指标设置不完整.....	59
八、意见建议.....	59
(一) 重视合同管理, 提高主管部门监督管理责任意识.....	59
(二) 重视项目设计, 提高天桥利用率.....	60
(三) 重视绩效管理意识, 提高绩效目标编制.....	61
附件1-1. 满意度调查问卷.....	63
附件1-2. 调查问卷统计分析表.....	64
附件2. 绩效评价得分表.....	65
附件3. 问题清单.....	69
附件4. 评价人员(专家)会审情况.....	70

摘要

一、项目基本情况

(一) 项目立项背景及实施目的

1. 项目立项背景

为深入学习贯彻习近平总书记视察山东、视察烟台重要讲话精神，把解决交通拥堵问题放在城市发展的重要位置，算好“民生账”“经济账”“生态账”“形象账”，合力攻坚治拥堵，多策并举保畅通，坚决打好交通拥堵治理攻坚战，根据烟台市政府第48次常务会议议定事项，经烟台市城市管理局、住建局等部门单位会签，制定了《市区治拥堵保畅通2019-2020年行动方案》，在交通易“梗阻”的西南河路与毓东路交叉口、大海阳立交桥南侧文化路农贸市场门前两个点位新增两座行人过街天桥，以解决市区大海阳立交桥南侧文化路农贸市场前和西南河路与毓东路交叉口2处因周围居民较多、过往车辆频繁而导致的道路拥挤、交通事故频发、司机乱闯红灯等现象。

2. 实施目的

行人过街天桥项目的实施，将大大缓解市区交通压力，有效改善市区的交通环境，减少交通隐患，保障行人出行安全，提升烟台城市建设和管理水平。

(二) 项目预算安排和支出情况

2020年8月7日，经烟台市财政局《关于下达专项资金预算指

标的通知》（烟财投指〔2020〕11号），向烟台市城市管理局下达城建重点项目预算指标75,922.31万元，其中包含本项目2020年度进度款1,066.50万元（工程最终结算金额根据审计定案确定）。截止2020年12月31日，累计支出1,066.50万元。

（三）项目主要内容和实施情况

1. 项目主要内容

根据《市区治拥堵保畅通2019—2020年行动方案》，在交通易“梗阻”的西南河路与毓东路交叉口、大海阳立交桥南侧文化路农贸市场门前两个点位新增两座行人过街天桥，施工工期为122天，计划2019年9月1日开工，2019年12月31日完工。主要实施内容如下表：

序号	过街天桥	施工内容		
		天桥建设	亮化工程	绿化工程
1	西南河行人过街天桥	√	√	×
2	大海阳行人过街天桥	√	√	√

2. 项目实施情况

烟台市区行人过街天桥建设工程总承包（EPC），由烟台市行政审批服务局以烟审批投〔2019〕6号、烟审批投〔2019〕26号文批准建设。招标人为烟台市城市管理局，建设资金来自政府投资。招标代理机构为烟台联合产权交易中心有限公司。2019年7月30日在烟台市公共资源交易中心开标，确定中交一公局第三工程有限公司为中标单位，工程施工报价系数为97.96%，中标工

期为2019年12月31日前全部完工。设计单位是青岛市市政工程设计研究院有限责任公司；监理单位是山东德林工程项目管理有限公司。

(1) 西南河行人过街天桥进行天桥和亮化工程建设，于2019年9月30日开工，2020年12月20日完工，2020年12月21日进入试运行，2020年12月28日天桥通过验收。

(2) 大海阳行人过街天桥进行天桥、亮化工程和绿化工程建设，于2019年10月1日开工，2020年4月30日完工，2020年5月10日天桥通过验收，并于2020年5月28日投入使用。

二、项目绩效目标

(一) 总体绩效目标

根据《市区治拥堵保畅通2019—2020年行动方案》文件要求，在交通易“梗阻”的西南河路与毓东路交叉口、大海阳立交桥南侧文化路农贸市场门前两个点位新增两座行人过街天桥。通过建设西南河、大海阳行人过街天桥，实现人车分流，有利于缓解市区交通压力，改善交通环境，保证市民出行安全，减少交通隐患，对于提升烟台城市综合形象意义重大。

(二) 2020年度绩效目标

完成大海阳立交桥南侧文化路农贸市场门前、万达广场西侧西南河路与毓东路交叉口修建2座行人过街天桥。烟台市城市管理局设定的年度绩效指标如下：

一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
------	------	------	-----	----

一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
产出指标	数量指标	钢结构制作加工	1112吨	
		桥面铺装	3375m ²	
	质量指标	施工合格率	100%	
		对工程监管要求	按技术规范施工	
	时效指标	按项目实施进度按时完成	按项目实施进度按时完成	
	成本指标	专款专用	100%	
		费用控制	严格控制施工费用增加	
效益指标	经济效益指标		良好	
	社会效益指标	服务水平	良好	
		周边环境带来的效益	良好	
	生态效益指标	节能减排	良好	
		辐射污染	无辐射污染	
可持续影响指标	持续使用时间	设计要求时间		
社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	公众认可率	90%以上	
		受益人员满意度	90%以上	

三、评价基本情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过绩效评价全面分析项目资金使用、管理和实施情况，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构。及时总结经验，分析存在的问题，以便采取有效措施进一步改进和加强财政支出项目管理，为指导预算编制、申报绩效目标、财政资金分配提供重要决策依据，切实提高财政资金使用效果。

2. 评价对象和范围

评价对象:西南河、大海阳行人过街天桥的项目资金;

评价范围:2020年财政安排的西南河、大海阳行人过街天桥资金的使用绩效;

评价基准日:2020年12月31日。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则

(1) 科学规范原则

(2) 绩效相关原则

(3) 公开透明原则

(4) 激励约束原则

2. 评价指标体系

按决策、过程、产出、效益共四维度分别进行指标设计,各方面再根据相关政策文件,逐级设计二级、三级、四级指标。绩效评价指标体系详见正文“三、(五)”。

3. 评价方法

评价组坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的评价方式,对项目实施的效果与申报的绩效目标之间进行比较,以及采用公众评价法(公众问卷调查)等绩效评价方法进行评价。

4. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺,一般包括计划标

准、行业标准和历史标准等。

（三）绩效评价工作过程

进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告、档案归集与质量控制等五个阶段。

1. 前期准备情况

（1）成立评价工作组。

（2）开展前期调研。

（3）制定评价实施方案。包括：

①设计绩效评价指标体系。

②确定现场和非现场评价范围。

③编制社会调查方案。

④确定评价资料清单。

（4）评价方案论证。

2. 组织实施情况

根据烟台市财政局下达的评价通知，明确了评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，项目单位根据第三方的要求准备了所需资料，对资料报送、指标理解等方面的疑问，并指定项目负责人直接与项目单位对接，双方通过电话或网络通信等方式进行了初步沟通。

我们采取了现场和非现场评价相结合的方式。

非现场评价阶段，评价工作组对烟台市城市管理局提交的资

料，围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段，对项目进行分析评价，将取得的资料和评价情况记入评价工作底稿。

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研并选择社会公众满意度调查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

通过向两座天桥周边过往群众发放调查问卷，了解天桥建成后的具体情况以及产生的效益，统计分析各个问题的群众满意度，得出满意度调查统计表。

在评价完成之后，评价组对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

3. 分析评价情况

评价实施阶段结束后，评价组对所收集到的评价资料、项目自评报告等进行汇总，对调查统计数据进行分析。根据所得到的资料及数据，对照指标体系进行评分，得出项目各指标得分，逐级汇总后得出项目综合得分。

4. 提交绩效评价报告

我们认真研究分析了被评价部门单位提出的意见，撰写该绩

效评价报告。这份绩效评价报告主要是依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出了具体绩效分析和结论。

5. 档案归集与质量控制

根据相关文件规定，结合本公司档案管理制度要求，将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料等等整理归档，移交专人保管。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评价情况进行汇总分析，分别按照西南河、大海阳行人过街天桥项目绩效评价指标体系表中的相关指标进行评分，再按照投资概算占比计算各自的得分权重，综合得出项目绩效结果。西南河行人过街天桥投资概算占比74.68%，项目绩效评价得分85.55分；大海阳行人过街天桥投资概算占比25.32%，项目绩效评价得分79.79分。经综合评价，烟台市2019年西南河、大海阳行人过街天桥项目绩效评价得分为84.09分，绩效评价等级为“良”。项目绩效评价得分表如下：

序号	指标类别	标准分值	西南河行人过街天桥指标得分 (74.68%)	大海阳行人过街天桥指标得分 (25.32%)	综合得分	得分率 (%)
1	决策	10.00	8.50	8.50	8.50	85.00
2	过程	20.00	18.50	18.00	18.37	91.85
3	产出	35.00	30.00	30.00	30.00	85.71

4	效益	35.00	28.55	23.29	27.22	77.77
	合计	100.00	85.55	79.79	84.09	84.09

（二）绩效分析

1. “决策”得分率为85.00%。

该项目立项依据充分，实施必要性高，与部门职责相关；立项过程程序规范，项目预算内容与项目工作内容相符，预算额度与工作额度相匹配。

项目决策主要存在问题：项目绩效指标设置不全面，数量指标及效益指标中缺少反映项目绩效的必要指标。

2. “过程”得分率为91.85%。

该项目资金管理制度健全，资金支付审批流程齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。项目单位制定了相关的业务管理制度，从监督、安全等方面规范业务管理，项目单位业务管理制度完整、合规。

项目过程主要存在问题：支付工程款凭证附件不完整，缺少发票；项目档案管理不规范，缺少资金申请报告及工程延期申请报告等相关必要流程资料。

3. “产出”得分率为85.71%。

截止绩效评价日，西南河和大海阳行人过街天桥目前已建设完成并投入使用，灯具安装及绿化种植等完成率达到项目要求，成本控制有效。

项目产出主要存在问题：项目未按时完工。

4. “效益”得分率为77.77%。

行人过街天桥的建立有效地缓解了交通拥堵，形成行人和车辆立体分流的交通格局，提升了城区主干道交通通行能力，在一定程度上改善了烟台市交通环境，为市民创造安全便捷的出行环境。

项目效益方面存在问题：行人过街天桥利用率较低，尤其是大海阳过街天桥，群众满意度相对较低，影响了项目效益。

综合来看，西南河行人过街天桥和大海阳行人过街天桥投入使用后，有效地缓解了交通拥堵，提高了道路通行能力，提升了城市形象，在一定程度上保障了行人通行安全。但同时绩效目标的编制、项目管理及提高项目利用率等方面需要进一步加强，提高群众满意度。

五、存在问题及原因分析

（一）工程未按照合同约定按时完工

根据烟台市区行人过街天桥建设工程总承包（EPC）合同显示，西南河及大海阳行人过街天桥计划于2019年12月31日前完工。根据竣工验收证书显示，西南河行人过街天桥于2020年12月20日竣工，大海阳行人过街天桥于2020年4月30日竣工。两项工程均未按照合同约定时间完成，且至今未按照项目控制必要的流程提交项目延期申请报告。

原因：一是行人过街天桥建设工程采用EPC总承包模式，前期准备工作不足，造成边设计边施工，因上报设计方案、工程量

清单审核时间长，导致项目未按时开工、完工。同时采用该模式，导致工程量单价无法确定，影响项目验收；二是项目建设中因受疫情影响，工人无法上岗，钢结构材料无法加工等也是导致工程未按进度实施的一个重要原因；三是项目单位监管不到位，项目实施部门工作严谨性有待进一步加强。

（二）天桥建成后使用率低，进而影响群众满意度

根据在西南河、大海阳过街天桥人流量统计，发现天桥使用率较低。具体情况如下：

一是通过在西南河过街天桥查看一小时（10点35分至11点35分）桥上、桥下的人流量，经统计桥上通行465人、桥下通行319人，两者比例为1.45:1，天桥使用率较低。

二是通过对大海阳过街天桥和斑马线人行道同一阶段（8点至9点）人流量统计，过街天桥通行人数181人、斑马线人行道通行人数438人，两者比例为1: 2.4，斑马线人行道的人流量是过街天桥人流量的2.4倍。由于行人对过街天桥利用率不高，存在的价值就打折扣，导致满意度仅为91.53%。

原因：一是离过街天桥下方道路20米范围内有行人斑马线，道路未实现全封闭；二是天桥无电梯、扶梯等设施，使行人觉得走斑马线人行道方便快捷，无需绕道上下走楼梯，尤其对于腿脚不便的老人和负重的行人；三是斑马线人行道比过街天桥更临近公交站点，走人行道更加便利。

（三）绩效指标设置不完整

通过查看项目单位提供的绩效目标申报表，发现项目绩效目标存在设置不完整的情况，如：施工内容包含绿化及亮化工程，但未对上述内容设置绩效指标；效益指标未考虑天桥建成后的利用率等情况。

原因：项目单位对绩效目标申报程序、目标设置的认识及理解尚有差距，存在绩效目标设置不够完整等情况。

六、有关建议

（一）重视合同管理，提高主管部门监督管理责任意识

一是项目采用EPC总承包模式（“设计-施工”总承包），优点是有助于降低工程造价、降低发包人多头管理、有助于提高工程建设质量和效益。但项目在招投标之前无初步设计方案、模拟工程量清单，导致发包人与承包人之间对工程量价格存在分歧。为此建议主管部门在合同签订之前要对合同文本和相应条款进行必要性审查，宜采用总价合同，确定合同价格形式及结算方式。明确双方具体的责任以及义务之分，在实施过程中主管部门要督促总承包单位限时限额完成工程的设计及施工任务。因疫情等不可抗力原因造成材料涨价，业主方应与总承包单位及时审核确认涨价材料费用，以利于成本控制及后期项目决算。

二是项目建设过程中，应提高监督管理责任意识，对项目变更、延期等项目重要的流程，需履行必要的手续，经过审批后执行。

针对项目未按时竣工，建议主管部门明确项目延期责任主

体，根据合同4.3延期赔偿：“因承包人的原因使工程不能按期竣工，每延期一天按合同总金额的千分之二向发包人缴纳违约金，上不封顶，并承担因逾期竣工给发包人、其他施工方等造成的经济损失”进行索赔，同时项目施工单位应按照流程申请项目延期，完善项目流程。

（二）重视项目设计，提高天桥利用率

一是增加无障碍设施，方便特殊人群和负重人群使用天桥通行。根据《城市道路和建筑物无障碍设计规范》文件，保障残疾人权利和生活便利的规范，要充分考虑地理位置、人流数量等因素，酌情在过街天桥上加装电动扶梯或升降机或考虑设置轮椅通道等残疾人设施，充分体现以人为本，关爱老年人和残障人士，方便市民各类需求。

二是完善天桥挡雨雪设施，方便雨雪天气行人通行。建议对行人过街天桥加装防雨棚，雨季时行人可以在桥上遮风避雨；冬季可以避免桥面被雪覆盖，夏季又能为行人遮挡强烈的阳光，同时又增加了过桥的安全性，也体现一个城市人性化交通建设设施，展现一个城市良好形象。

三是加强宣传引导，提高天桥利用率。建议相关部门通过媒体广泛进行交通安全常识的宣传、宣传强调过街天桥的安全性，举办对行人过街天桥相关话题讨论等方式，调动行人使用过街天桥的自觉性。

（三）重视绩效管理意识，提高绩效目标编制

建议项目单位按照“谁申请资金、谁编制目标”的原则，根据工作特点、资金安排、年度工作要点及资源配备情况，从预期产出、预期效果和公众满意度等方面，制定出科学合理的绩效目标；将年度绩效目标进一步细化为一级指标、二级指标及三级指标，并全面分解三级指标和指标值，确保指标值设置合理，以便于绩效目标的有效实施和达到预期效果。

西南河、大海阳行人过街天桥建设工程采用EPC总承包模式，边设计边施工，项目单位在年初设定绩效目标后，在预算执行中，因预算调整、政策变化、突发事件等因素影响绩效目标实现的情况，应根据《烟台市市级部门单位预算绩效管理暂行办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理暂行办法》（烟政办字〔2019〕42号）第十九条的规定调整绩效目标，由业务主管部门提出绩效目标调整申请，按预算管理流程报批调整，及时更新，使设定的绩效目标符合项目实际情况。

正文部分

一、项目基本情况

(一) 项目立项

1. 项目立项背景

为深入学习贯彻习近平总书记视察山东、视察烟台重要讲话精神，把解决交通拥堵问题放在城市发展的重要位置，算好“民生账”“经济账”“生态账”“形象账”，合力攻坚治拥堵，多策并举保畅通，坚决打好交通拥堵治理攻坚战，根据烟台市政府第48次常务会议议定事项，经烟台市城市管理局、住建局等部门单位会签《市区治拥堵保畅通2019-2020年行动方案》，在交通易“梗阻”的西南河路与毓东路交叉口、大海阳立交桥南侧文化路农贸市场门前两个点位新增两座行人过街天桥，以解决市区大海阳立交桥南侧文化路农贸市场前和西南河路与毓东路交叉口2处因周围居民较多、过往车辆频繁而导致的道路拥挤、交通事故频发、司机乱闯红灯等现象。

2. 项目立项依据

项目的建设符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《产业结构调整指导目录（2011年本）》（2013年修订）、《市区治拥堵保畅通2019-2020年行动方案》的要求。

3. 项目实施目的

行人过街天桥项目的实施，将大大缓解市区交通压力，有效改善市区的交通环境，减少交通隐患，保障行人出行安全，提升烟台城市建设和管理水平。

(二) 项目预算

2020年8月7日，经烟台市财政局《关于下达专项资金预算指标的通知》（烟财投指〔2020〕11号），向烟台市城市管理局下达城建重点项目预算指标75,922.31万元，其中包含本项目2020年度进度款1,066.50万元（工程最终结算金额根据审计定案确定）。具体资金下达详情见下表：

序号	发文部门	发文时间	文件名称	文件号	项目金额 (万元)
1	烟台市财政局	2020年8月7日	关于下达专项资金预算指标的通知	烟财投指〔2020〕11号	1,066.50
合计					1,066.50

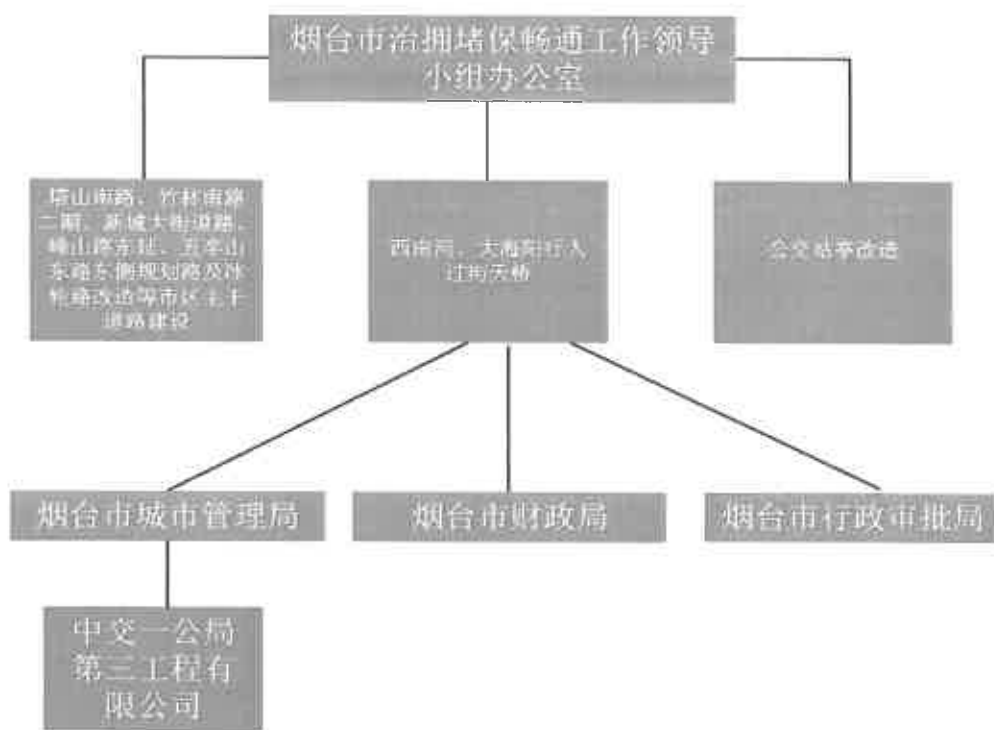
(三) 项目计划实施内容

根据《市区治拥堵保畅通工作2019-2020年计划方案》，在交通易“梗阻”的西南河路与毓东路交叉口、大海阳立交桥南侧文化路农贸市场门前两个点位新增两座行人过街天桥，施工工期为122天，计划开工2019年9月1日开工，2019年12月31日完工。主要实施内容如下表：

序号	过街天桥	施工内容		
		天桥建设	亮化工程	绿化工程
1	西南河行人过街天桥	√	√	×
2	大海阳行人过街天桥	√	√	√

（四）项目组织管理

1. 组织架构



2. 职责分工

成立党政主责主抓的治拥堵工作体系，组建治拥堵保畅通工作领导小组办公室牵头、各部门紧密配合的工作机制，加强协调配合，形成工作合力。

烟台市城市管理局履行主管部门职责，负责组织编制市政公用设施建设项目的建设规划和年度计划；组织直管市政公用设施建设项目的可行性研究、初步设计、施工图设计、招标、采购、竣工验收和工程决算；监管直管市政公用设施建设项目的质量、安全、进度和投资；负责直管市政公用设施建设项目的组织管理、

监督检查和考核工作；负责直管市政公用设施建设项目资料档案和技术档案的收集、管理和移交工作。

中标单位中交一公局第三工程有限公司，按照合同约定组织完成天桥施工建设，确保工程质量和安全，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

烟台市财政局负责审核项目预算，出具资金来源证明，负责审核工程控制价，项目资金的拨付、监督管理及资金使用绩效的重点评价。

烟台市行政审批局负责批复项目可研报告、投资概算。

二、项目绩效目标

根据《市区治拥堵保畅通2019—2020年行动方案》文件要求，在交通易“梗阻”的西南河路与毓东路交叉口、大海阳立交桥南侧文化路农贸市场门前两个点位新增两座行人过街天桥。通过建设西南河、大海阳行人过街天桥，实现人车分流，有利于缓解市区交通压力，改善交通环境，保证市民出行安全，减少交通隐患，对于提升烟台城市综合形象意义重大。

三、评价基本情况

（一）评价目的

根据《中共烟台市委 烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号），结合评价项目的特性，评价组制定了2019年西南河、大海阳行人过街天桥项目绩效评价标准和评价标准，运用科学、规范的绩效评价方法，客观公

正地对财政专项资金支出进行评价，全面分析项目资金使用、管理和实施情况，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构。及时总结经验，分析存在的问题，以便采取有效措施进一步改进和加强财政支出项目管理，为指导预算编制、申报绩效目标、财政资金分配提供重要决策依据，切实提高财政资金使用效果。

（二）评价对象与范围

评价对象：西南河、大海阳行人过街天桥的项目资金；

评价范围：2020年财政安排的西南河、大海阳行人过街天桥资金的使用绩效；

评价基准日：2020年12月31日。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
3. 《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；
4. 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；
5. 《烟台市市级部门单位预算绩效管理暂行办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理暂行办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）；

6. 《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）；

7. 《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）；

8. 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；

9. 中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）；

10. 评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、项目管理文件。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。根据评价对象的特点，针对项目决策、过程、产出、效益进行绩效评价，评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明原则。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。我们在评价工作中，始终坚持独立的第三方立场，保持客观、公正，时刻接受相关部门的监督。

(4) 激励约束原则。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的决策、过程、产出和效益的比较和分析，对专项资金进行综合评价。评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式进行评价，包括现场调研与核查、座谈、访谈、问卷调查、数据分析、专家评价等环节。评价方法如下：

(1) 成本效益分析法，是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法，是将实施情况与绩效目标、政府采购政策功能目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 公众评判法，是通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。一是集体座谈。与主管部门、分管处室、其他利益相关方等利益群体进行集体座谈，全面了解项目在决策、实施过程中的相关考虑，实际需求情况，实施效果情况及对实施的相关建议等；二是问卷调查。为了更加客观、全面的评价项目实施效益，根据绩效评估内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了

解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

评价组按照项目绩效评价指标设定的总体要求，综合考虑总体绩效目标，在与主管部门充分沟通的基础上，以《烟台市市级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）附件1《财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架》为参考，以精细化管理为依据，从定性和定量两个维度对项目资金使用绩效进行评价，同时根据项目特点，分别设定大海阳行人过街天桥绩效评价指标体系和西南河行人过街天桥绩效评价指标体系。评价指标体系整体框架分为决策、过程、产出、效益4个一级指标及其对应的10个二级指标、17个三级指标、32个四级指标组成，评价分值100分，其中决策10分、过程20分、产出35分、效益35分。每个指标根据相关情况设置不同的分值进行考核，指标数据来源于政策文件、问卷调查、访谈等。

2. 数据来源、证据收集方式

（1）听取情况介绍。听取部门对项目支出目标设定及完成程度、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目执行等情况介绍。对于重点项目及出现特殊情况的项目，召开相关利益方参加的座谈会，加深对项目的了解。

（2）数据核查。根据评价依据的资料清单，收集制度建设情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效

益等相关的材料，评价资金使用和管理的状况。通过对相关单位上报的资料整理分析，形成系统化、高价值的体系信息，支撑对某一指标的评价。

(3) 问卷调查。根据绩效评价的内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

3. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。具体如下：

(1) 计划标准。是以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准；

(2) 行业标准。是指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。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准；

(4) 其他经财政部门确认的标准。

4. 绩效评价指标体系

大海阳行人过街天桥绩效评价指标体系和西南河行人过街天桥绩效评价指标体系，均按决策、过程、产出、效益共四方面分别进行指标设计，各方面再根据相关政策文件，逐级设计二级、三级、四级指标。在体系框架中选取最能体现绩效评价对象特征的共性指标，针对绩效评价对象的特点，另行设计具体的个性绩

效评价指标，赋予各类评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评价标准，从而形成完善的绩效评价指标体系。因大海阳行人过街天桥项目含绿化工程，指标体系中体现了绿化种植的情况，指标为“D20. 灯具安装及绿化种植完成率”；西南河行人过街天桥项目对应的指标体系为“D20. 灯具安装完成率”。除上述区别外，两个项目其余指标设定一致。绩效评价指标体系如下：

西南河、大海阳行人过街天桥项目支出绩效评价体系

三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据
C1. 立项依据充分性 (2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略发展规划, 是否属于公共财政支持范围, 是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符 (0.5 分); ②属于公共财政支持范围 (0.25 分); ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (0.25 分)。	《市区治拥堵保畅通2019—2020年行动方案》、国民经济和社会发展规划、行业发展规划与项目有关的战略和政策重点; 立项申请文件及有关材料
	D2. 立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符, 是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责, 属于履职所需 (1 分); ②基本符合项目单位的相关职责, 基本为履职所需 (0.5 分) ③与部门职责相关性较差, 非履职所需不得分。	相关部门职责范围
C2. 立项程序规范性 (1分)	D3. 立项程序的合规性	1	对项目申请、设立过程是否符合相关规定, 审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立, 并取得相应批复 (0.5分); ②审批文件和材料规范完整 (0.5 分);	项目实施方案、计划书、项目概预算批复、立项申请文件、项目绩效目标申报表、预算批复文件
C3. 绩效目标合理性 (2分)	D4. 绩效目标依据政策的相符性	1	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标, 且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性, 得1分; 否则不得分。	项目目标和内容、预算批复文件、立项申请文件及有关材料、项目绩效目标申报表
	D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围, 是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围 (1 分); ②绩效目标设置基本符合项目范围的 (0.5 分); ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	预算批复文件; 部门职责; 项目范围
C4. 绩效指标明确性 (3分)	D6. 绩效目标细化、量化程度	2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标, 以及指标内容是否清晰合理进行评价	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标, 得50%权重分, 有一方面不够细化、具体, 扣除相应的分数。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标, 得50%权重分, 有一方面不够量化、	项目绩效目标和内容; 绩效评价相关法律法规要求

西南河、大海阳行人过街天桥项目支出绩效评价体系

三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据
				可行, 扣除相应的分数。	
	D7. 绩效指标与任务计划的相符性	1	对项目绩效指标是否与项目年度实施计划、资金额度相匹配进行评价。	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配(1分); ②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本相匹配(0.5分); ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	项目绩效目标和内容; 项目任务计划
C5. 预算编制科学性(2分)	D8. 预算内容合理性	1	对预算内容是否与项目内容相符, 预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符, 得50%权重分, 若有不符按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配, 得50%权重分, 若有不符按相应权重进行扣分。	预算编制依据及标准、预算资金分配管理办法、预算批复文件、项目概预算批复
	D9. 预算编制程序规范性	1	对预算编制是否经过科学论证, 预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准, 得50%权重分, 若规范性欠缺, 按权重进行相应扣分。 ②预算额度测算按标准编制且依据充分, 考虑因素全面, 得50%权重分, 若合理性存在欠缺, 按权重进行相应扣分。	
C7. 资金到位率(1分)	D10. 财政资金到位率	1	对项目预算批复资金到位情况进行评价	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	预算指标 文件、财政 拨款凭证、 资金到账 凭证等
C8. 预算执行率(1分)	D11. 项目支出执行率	1	对项目实际资金支出情况进行评价	预算执行率=实际支出资金 /实际到位资金*100%; 实际支出资金=支出总额-不合规支出	预算指标 文件、财政 拨款凭证、 资金到账 凭证等
C9. 资金使用合规性(7分)	D12. 资金拨付程序合规性	3	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定;	资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定, 审批手续完整;	资金支出 凭证、专项 资金明细 账、基础数 据表、专项 资金管理 制度、各级 资金管理 办法
	D13. 资金支出合规性	4	支出审批、调整手续是否完整; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ②财务处理的规范性; 每项出现一处不合规的问题, 按照扣0.5分, 扣完为止	

西南河、大海阳行人过街天桥项目支出绩效评价体系

三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据
C10. 管理制度健全性 (4分)	D14. 财务管理制度健全性	2	考察项目单位财务管理制度是否健全可行, 是否合法、合规。	①财务管理制度、资金管理制度都健全可行, 合法合规(2分); ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。	国家法律、法规、政策等文件; 项目单位制定的财务、业务管理制度及对项目顺利实施的保障情况
	D15. 业务管理制度健全性	2	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	①业务管理制度、安全生产管理制度等相关业务管理制度都健全可行, 合法合规, 得2分。 ②有一项不符合, 扣0.5分, 扣完为止。	
C11. 制度执行有效性 (7分)	D16. 实施的规范性	3	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理规定进行评价	项目实施过程中按照相关管理规定执行, 得满分, 有一项不符合, 扣0.5分, 发生安全事故, 不得分。	项目单位设立的管理制度、业务执行情况等
	D17. 采购程序规范性	2	对项目采购程序是否规范进行评价	项目采购程序合法合规的, 得满分, 否则不得分。	采购文件、招投标资料
	D18. 档案管理规范性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理, 项目档案资料是否齐全	档案资料应包括项目申报文件、批复文件, 绩效目标表, 资金申请报告, 等档案资料齐全得满分, 发现应有未有的资料, 每缺一项或不合规扣0.5分, 扣完为止。	与项目相关的档案材料的完整情况
C12. 实际完成率 (9分)	D19. 过街天桥建设完成率	6	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%。 根据完成率*分值得分。	批复文件、竣工验收报告、工程造价报告、实际拨款凭证、资金到位凭证
	D20. 灯具安装完成率	3	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%。 根据完成率*分值得分。	竣工验收报告、工程造价报告、
C13. 质量达标率 (9分)	D21. 竣工验收合格率	6	对工程验收是否合格进行评价	验收合格率=验收合格项目数/验收项目数。	竣工验收报告
	D22. 灯具正常使用性	3	对灯具验收是否合格进行评价	天桥亮化工程的灯具正常使用率为100%, 每发现一处不合规, 扣0.2分, 扣完为止。	工程量清单
C14. 完成及时性 (12分)	D23. 工程完工及时性	5	对项目完成效率进行评价。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	项目按照合同时间竣工, 得满分, 每延迟1天, 扣0.5分, 扣完为止。	竣工验收报告
	D24. 工程验收	5	考核项目产出时效目标的实	按照项目竣工后规定时间内验收, 得满	竣工验收报告

西南河、大海阳行人过街天桥项目支出绩效评价体系

三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据
	及时性		现程度。	分，每延迟1天，扣0.5分，扣完为止。	
	D25. 工程保修及时性	2		项目按照工程质量保修责任规定时间保修，得满分，每延迟1天，扣0.5分，扣完为止。	保修记录
C15. 成本控制 (5分)	D26. 成本控制有效性	5	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比较，用以反映和考核项目的成本控制有效程度。	成本控制情况，未超支得满分，超支按比例扣分。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等、工程造价报告、各类会议纪要等工作佐证
C16. 社会效益 (23分)	D27. 优化城市交通环境、提升烟台市城市形象	5	对过街天桥建成后是否有利于优化城市交通环境、提升城市形象进行评价	项目实施后，能够提高城市形象，优化城市交通环境得满分，否则不得分。	宣传报道、调查问卷、会议纪要、工作总结、现场察看
	D28. 改善市中心区交通拥堵现象	6	对过街天桥建成后对改善交通压力、解决交通拥堵情况进行评价	天桥建设改善交通拥堵情况。通过现场调查，有效改善，得6分；在一定程度上缓解，得4分；未得到改善，不得分	宣传报道、调查问卷、会议纪要、工作总结、现场察看
	D29. 保障行人安全便捷出行	6	对过街天桥为市民穿越马路提供便利，保障过街安全情况进行评价	过街天桥的建立保障行人安全便捷出行，通过现场调查，市民全部使用人行横道过马路的，得满分，存在部分违反交通规定过马路的情况，得4分，调查期间行人全部违反交通规定的，不得分。	宣传报道、调查问卷、现场察看
	D30. 天桥使用率	6	对天桥建成后的日流量及利用率进行评价	通过查看桥上、桥下人人流量的对比 天桥使用率=(桥上人数/总人数)*100% 根据完成率*分值得分。	宣传报道、调查问卷、现场察看
C17. 可持续影响 (3分)	D31. 天桥使用寿命 (设计要求)	3	对天桥寿命的使用年限进行评价	根据设计要求，天桥设计基准期≥100年得满分，否则不得分	钢结构标准、天桥结构施工图
C18. 满意度 (9分)	D32. 市民满意度	9	对天桥周边过往市民进行满意度调查	满意度在95%以上，得满分；在95%的基础上，每降低1%扣1分，扣完为止。	问卷调查
		100			

（六）评价人员组成

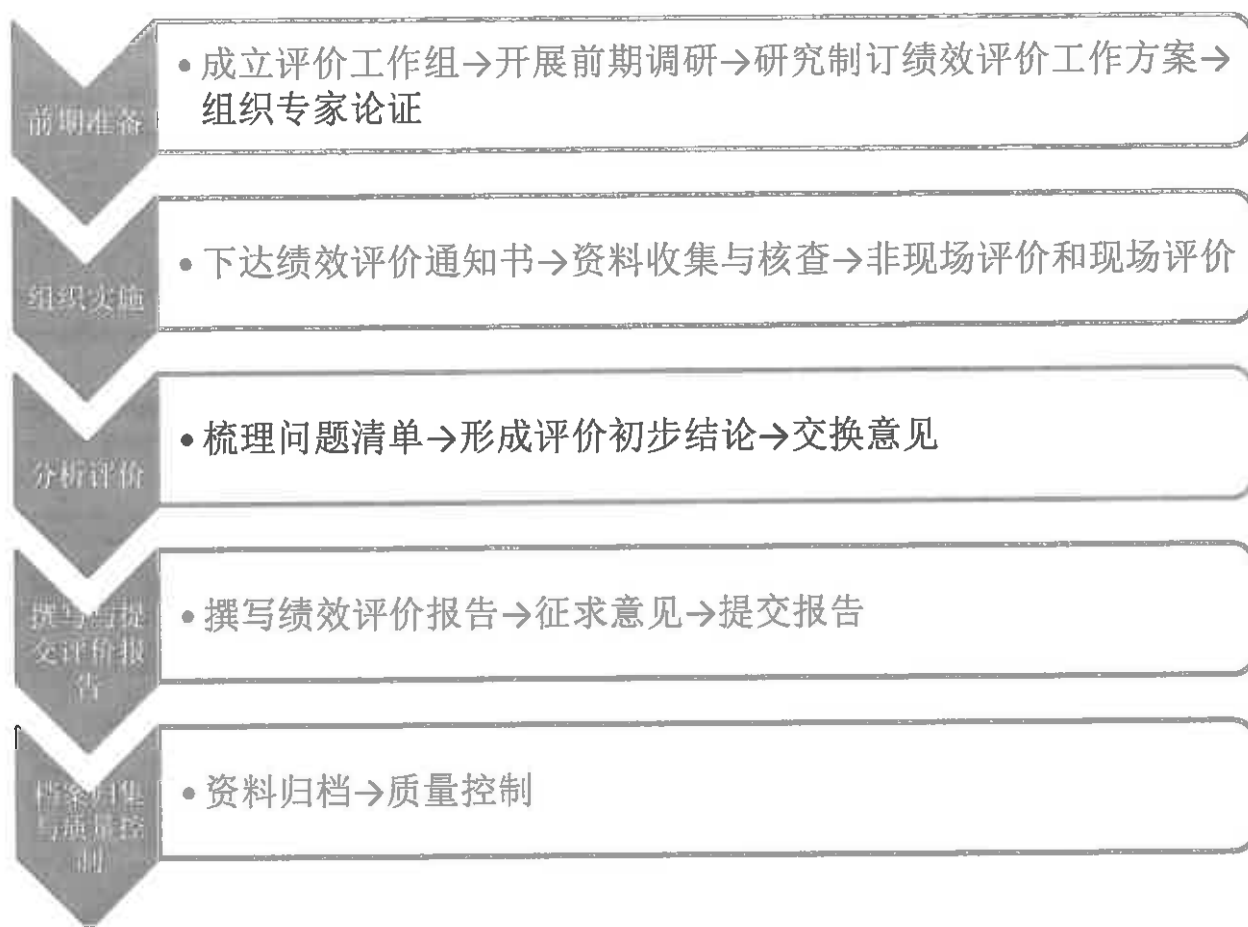
为使绩效评价工作顺利开展，较好地完成本次绩效评价工作，山东华彬会计师事务所有限公司成立绩效评价工作小组，负责绩效评价的组织管理工作。工作人员具备良好的绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规范。人员名单及职责分工情况见下表所示：

姓名	项目角色	专业	职称级别	工作职责	工作单位
王小玮	项目负责人	会计	高级会计师	统筹评价工作和进度监督；负责项目工作方案和报告的质量控制	山东华彬会计师事务所有限公司
孙春华	项目经理	会计	注册会计师	负责项目的具体实施，主要负责方案的制定、指标编制、报告撰写等	山东华彬会计师事务所有限公司
蔡安民	项目复核	会计	注册会计师	负责项目工作方案和报告的质量控制	山东华彬会计师事务所有限公司
徐斌	项目复核	工民建	高级工程师	对项目实施过程中工程造价等工程方面进行复核	山东华彬会计师事务所有限公司
宋远志	项目主评	会计	注册会计师	合规性检查的开展及结果的梳理、报告初稿撰写	山东华彬会计师事务所有限公司
郑居岩	项目助理	会计	会计师	负责访谈、问卷设计、实地调研、合规性检查的开展及结果的梳理	山东华彬会计师事务所有限公司
李佳霖	项目助理	会计	会计师	负责资料收集分析、问卷调查	山东华彬会计师事务所有限公司
盛永萍	项目助理	会计	会计师	负责资料收集分析、问卷调查	山东华彬会计师事务所有限公司
李建军	专家	工民建	高级工程师	对项目实施过程中提供专家咨询	烟台市鸿山建设监理有限责任公司
倪艳	专家	工民建	高级工程师	对项目实施过程中提供专家咨询	中建一局（集团）有限公司

（七）绩效评价工作过程

按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告、档案归集与质量控制等五个阶段。

绩效评价主要工作流程如下：



1. 前期准备情况

(1) 成立评价工作组。我们充分考虑了人员数量、专业结构、业务能力、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，在评价过程中基本上做到了保持工作组成员的稳定。

(2) 开展前期调研。通过座谈、调研等方式，我们了解了被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，全面了解项目立项、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理等情况，为编制评价方案奠定基础。

(3) 制定评价实施方案。在前期工作基础上，与财政或部

门、单位充分沟通，制定评价实施方案。我们本着评价实施方案可行、全面和简洁高效原则，评价内容、方法、步骤和时间节点尽量安排的科学合理，具有可操作性。实施方案主要包括项目概况、项目绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系、社会调查、组织实施、资料清单、其他需要说明和解决的问题等内容。包括：

①设计绩效评价指标体系。评价工作组与项目相关单位充分沟通，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效状况。不同投向或不同类型的项目分别设置个性指标。

②确定现场和非现场评价范围。我们采取现场和非现场评价相结合的方式。

非现场评价，对被评价部门单位提供的项目相关资料和数据资料，我们进行了分类、汇总、分析和评价。非现场评价我们覆盖了所有资金使用单位和项目预算资金。

现场评价，我们采取了现场勘察、询查、复核等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。现场评价范围按照不低于具体资金使用单位总量的30%、项目预算总金额的60%进行了评价。

③编制社会调查方案。社会调查方案是针对具体评价项目涉及的利益相关方开展各种形式调查的工作计划。根据项目情况，我们编制了社会调查方案。围绕调查目的、调查对象范围、样本

数量、调查方式、抽样方法等，我们设计了调查问卷和访谈提纲等。

④确定评价资料清单。根据评价工作需要，我们确定了被评价部门和单位需要提供的资料清单及其他需要配合的事项。

(4) 评价方案论证。在制定了初步评价方案的基础上，我们召开了评价方案论证会，征求相关部门和专家的意见建议，同时，也征求了市财政局相关科室的意见，根据论证意见和建议，我们对评价实施方案进行了进一步修改完善。

2. 组织实施

根据烟台市财政局下达的评价通知，我们明确了评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，项目单位根据第三方的要求准备了所需资料，对资料报送、指标理解等方面的疑问，我们指定各项目负责人直接与第三方对接，双方通过电话或网络通信等方式进行了初步沟通解释。

非现场评价阶段。对财政资金使用单位即市城管局提交的资料，我们围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段，对项目进行分析评价，并将取得的资料和评价情况记入了评价工作底稿。

现场评价阶段。根据委托方的要求及项目特点，本次现场评价项目的抽查比例为100%，充分考虑到了项目资金规模、实施进度、类型、广泛性等因素。

在现场评价阶段，我们采取了座谈、发放满意度问卷、合规性检查等多种方式，对项目的有关情况进行了核实，通过数据采集、资料收集、现场调研、合规性检查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成了初步评价结论。

在评价完成之后，评价组对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

3. 分析评价

评价实施阶段结束后，评价组对所收集到的评价资料、项目自评报告等进行汇总，对调查统计数据进行分析。根据所得到的资料及数据，对照指标体系进行评分，得出项目各指标得分，逐级汇总后得出项目综合得分。

绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，分为四个级别（如下表）：

序号	分数段	级别
1	90分（含）-100分	优
2	80分（含）-90分	良
3	60分（含）-80分	中
4	60分以下	差

4. 提交绩效评价报告阶段

我们认真研究分析了被评价部门单位提出的意见，撰写该绩效评价报告。这份绩效评价报告主要是依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出了具体绩效分析和结论。

5. 档案归集与质量控制

根据相关文件规定，结合本公司档案管理制度要求，我们将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料，包括但不限于评价实施方案、委托协议、基础数据表、工作底稿、工作日志、会议纪要、座谈记录、反馈记录、调查问卷、绩效评价报告、问题清单、佐证资料等整理归档，移交专人保管。其中，评价基础数据表、评价报告、问题清单等重要资料保存期限为10年，其他资料保存期限为5年。档案存续期内，我单位积极配合委托方、省市各级纪检审计等部门随时查阅、调取、复印受托项目相关资料。

在健全评价质量控制机制的基础上，自觉接受委托方在评价工作过程中的全程监督指导，按要求及时向委托方反馈评价工作相关情况、提供相关材料。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论及分析

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评价情况进行汇总分析，分别按照西南河、大海阳行人过街天桥项目绩效评价指标体系表中的相关指标进行评分，再按照投资概算

占比计算各自的得分权重，综合得出项目绩效结果。西南河行人过街天桥投资概算占比74.68%，项目绩效评价得分85.55分；大海阳行人过街天桥投资概算占比25.32%，项目绩效评价得分79.79分。经综合评价，烟台市2019年西南河、大海阳行人过街天桥项目绩效评价得分为84.09分，绩效评价等级为“良”。项目绩效评价得分表如下：

序号	指标类别	标准分值	西南河行人过街天桥指标得分 (74.68%)	大海阳行人过街天桥指标得分 (25.32%)	综合得分	得分率(%)
1	决策	10.00	8.50	8.50	8.50	85.00
2	过程	20.00	18.50	18.00	18.37	91.85
3	产出	35.00	30.00	30.00	30.00	85.71
4	效益	35.00	28.55	23.29	27.22	77.77
合计		100.00	85.55	79.79	84.09	84.09

绩效分析如下：

1. “决策”得分率为85.00%。

该项目立项依据充分，实施必要性高，与部门职责相关；立项过程程序规范，项目预算内容与项目工作内容相符，预算额度与工作额度相匹配。

项目决策主要存在问题：项目绩效指标设置不全面，数量指标及效益指标中缺少反映项目绩效的必要指标。

2. “过程”得分率为91.85%。

该项目资金管理制度健全，资金支付审批流程齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。项目单位制定了相关的业

务管理制度，从监督、安全等方面规范业务管理，项目单位业务管理制度完整、合规。

项目过程主要存在问题：支付工程款凭证附件不完整，缺少发票；项目档案管理不规范，缺少资金申请报告及工程延期申请报告等相关必要流程资料。

3. “产出”得分率为85.71%。

截止绩效评价日，西南河和大海阳行人过街天桥目前已建设完成并投入使用，灯具安装及绿化种植等完成率达到项目要求，成本控制有效。

项目产出主要存在问题：项目未按时完工。

4. “效益”得分率为77.77%。

行人过街天桥的建立有效地缓解了交通拥堵，形成行人和车辆立体分流的交通格局，提升了城区主干道交通通行能力，在一定程度上改善了烟台市交通环境，为市民创造安全便捷的出行环境。

项目效益方面存在问题：行人过街天桥利用率较低，尤其是大海阳过街天桥，群众满意度相对较低，影响了项目效益。

综合来看，西南河行人过街天桥和大海阳行人过街天桥投入使用后，有效地缓解了交通拥堵，提高了道路通行能力，提升了城市形象，在一定程度上保障了行人通行安全。但同时绩效目标的编制、项目管理及提高天桥利用率等方面需要进一步加强，提高群众满意度。

（二）非现场评价情况分析

非现场评价阶段，评价工作组对烟台市城市管理局提交的资料，围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段，对项目进行分析评价，将取得的资料和评价情况记入评价工作底稿。

1. 项目财政资金使用情况

2020年支付西南河、大海阳行人过街天桥工程款1,066.50万元。经查看项目收支明细账、抽查凭证，项目资金使用情况符合法律法规和制度规定，资金支付审批流程齐全，未发现项目资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 项目实施情况

烟台市区行人过街天桥建设工程总承包（EPC），由烟台市行政审批服务局以烟审批投〔2019〕6号、烟审批投〔2019〕26号文批准建设。招标人为烟台市城市管理局，建设资金来自政府投资。招标代理机构为烟台联合产权交易中心有限公司。2019年7月30日在烟台市公共资源交易中心开标，确定中交一公局第三工程有限公司为中标单位，工程施工报价系数为97.96%，中标工期为2019年12月31日前全部完工。设计单位是青岛市市政工程设计研究院有限责任公司；监理单位是山东德林工程项目管理有限公司。

（1）西南河行人过街天桥进行天桥和亮化工程建设，于2019

年9月30日开工，2020年12月20日完工，项目竣工验收证书显示，项目于2020年12月28日通过验收。

(2) 大海阳行人过街天桥进行天桥、亮化工程和绿化的施工，于2019年10月1日开工，2020年4月30日完工，项目竣工验收证书显示，项目于2020年5月10日通过验收。

3. 非现场评价结果

财政资金使用单位按照要求提报了项目相关书面材料及电子资料。评价组对提供的资料进行汇总、对比、分析，按照绩效评价体系表中的相关指标进行评价。其中：效益指标中的“天桥使用率”、“缓解市中心区交通拥堵现象”、“保障行人安全便捷出行”、“市民满意程度”，这四个效益指标需要结合现场走访、调查问卷结果进行分析打分，因此非现场评价阶段对于这四个指标暂不进行扣分，待现场评价阶段再结合问卷调查结果汇总计算打分。

西南河过街天桥项目非现场评价得分92分、大海阳行人过街天桥项目非现场评价得分91.5分，根据投资概算占比计算综合得分。项目非现场评价得分91.87分，绩效等级为“优”，主要指标得分率情况如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	西南河行人过街天桥指标得分 (74.68%)	大海阳行人过街天桥指标得分 (25.32%)	综合得分	得分率 (%)
1	决策	10.00	8.50	8.50	8.50	85.00
2	过程	20.00	18.50	18.00	18.37	91.85
3	产出	35.00	30.00	30.00	30.00	85.71

序号	指标类别	标准分值	西南河行人过街天桥指标得分 (74.68%)	大海阳行人过街天桥指标得分 (25.32%)	综合得分	得分率 (%)
4	效益	35.00	35.00	35.00	35.00	100.00
合计		100.00	92.00	91.50	91.87	91.87

(三) 现场评价情况分析

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研并选择社会公众满意度调查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

通过向天桥周边群众发放调查问卷，了解天桥建成后的具体情况以及产生的效益，统计分析各个问题的群众满意度，得出满意度调查统计表。

西南河过街天桥项目非现场评价得分92分，现场评价扣分6.45分，最终得分85.55分；大海阳行人过街天桥项目非现场评价得分91.5分，现场评价扣分11.71分，最终得分79.79分。根据投资概算占比计算综合得分，项目综合评价得分84.09分，绩效等级为“良”，现场评价扣分情况如下：

指标	西南河过街天桥			大海阳过街天桥		
	非现场评价得分	现场评价得分	扣分	非现场评价得分	现场评价得分	扣分
D30. 缓解市中心区交通拥堵现象	6.00	4.00	2.00	6.00	4.00	2.00
D31. 保障行人安全便捷出行	6.00	4.00	2.00	6.00	4.00	2.00
D32. 天桥使用率	6.00	3.55	2.45	6.00	1.76	4.24
D34. 市民满意程度	9.00	9.00	0.00	9.00	5.53	3.47
合计	27.00	20.55	6.45	27.00	15.29	11.71

(四) 分区市评价得分及结论

本次绩效评价项目地域在烟台市，不涉及区市评价。

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1. 项目立项，分值3分，得分3分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B1. 项目立项	C1. 立项依据充分性	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1.00	1.00
		D2. 立项与部门职责的相关性	1.00	1.00
	C2. 立项程序规范性	D3. 立项程序的合规性	1.00	1.00
合计			3.00	3.00

D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性，分值1分，得分1分。

本项目的设立是为了缓解市区交通压力，有效改善市区的交通环境，减少交通隐患，保障行人出行安全，提升烟台城市建设与管理水平。项目的立项符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《山东省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《产业结构调整指导目录（2011年本）》（2013年修订）、《市区治拥堵保畅通2019—2020年行动方案》的要求。该项目立项与国家、省、市发展规划等重要部署相符，属于公共财政支持范围，不与相关部门同类项目重复，根据评分标准，该指标得1分。

D2. 立项与部门职责的相关性，分值1分，得分1分。

烟台市城市管理局负责组织编制市政公用设施建设项目的建设规划和年度计划。组织直管市政公用设施建设项目的可行性研究、初步设计、施工图设计、招标、采购、竣工验收和工程决算。监管直管市政公用设施建设项目的质量、安全、进度和投资。负责直管市政公用设施建设项目的组织管理、监督检查和考核工作。负责直管市政公用设施建设项目资料档案和技术档案的收集、管理和移交工作。项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。根据评分标准，该指标得1分。

D3. 立项程序的合规性，分值1分，得分1分。

根据烟台市行政审批服务局市区行人过街天桥建设工程可行性研究报告的批复（烟审批投〔2019〕26号）、烟台市行政审批服务局市区行人过街天桥建设工程项目建议书的批复（烟审批投〔2019〕6号）同意在大海阳立交桥南侧文化路农贸市场前、西南河路与毓东路交叉口修建2座行人天桥。项目立项程序规范合理。根据评分标准，该指标得1分。

2. 绩效目标，分值5分，得分3.5分，得分率70.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B2. 绩效目标	C3. 绩效目标合理性	D4. 绩效目标依据政策的相符性	1.00	1.00
		D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1.00	1.00
	C4. 绩效指标明确性	D6. 绩效目标细化、量化程度	2.00	0.50
		D7. 绩效指标与任务计划的相符性	1.00	1.00
合计			5.00	3.50

D4. 绩效目标依据政策的相符性，分值1分，得分1分。

该项目设立了绩效目标为施工建设大海阳路过街天桥、西南河过街天桥，实现人车分流，保证行人出行安全。目标设立的产出目标、效益目标、满意度目标均与2019年西南河、大海阳行人过街天桥项目的实际内容具有相关性，绩效目标申报表与绩效目标自评表完整齐全。根据评分标准，该指标得1分。

D5. 绩效目标与项目范围的相符性，分值1分，得分1分。

该项目的绩效目标申报表中，设立了长期绩效目标与年度绩效目标，包含产出指标、效益指标、满意度指标，绩效目标设置内容完全符合项目范围。根据评分标准，该指标得1分。

D6. 绩效目标细化、量化程度，分值2分，得分0.5分。

根据烟台市城市管理局提供的绩效目标申报表，虽然在数量、质量、时效、成本、效益等五方面设置了绩效指标，但指标设置不够细化量化。数量指标设置不够全面：进行了绿化及亮化工程，绩效申报表数量指标设置未考虑行人过街天桥绿化种植、灯具安装等附属设施的完成率；效益指标未考虑天桥建成后的利用率情况。根据评分标准，该指标得0.5分。

D7. 绩效指标与任务计划的相符性，分值1分，得分1分。

从预算对应的年度实施计划、资金额度的角度来看，其设定的绩效指标与年度实施计划、资金范围相匹配，根据评分标准，该指标得1分。

3. 资金投入，分值2分，得分2分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B3. 资金投入	C5. 预算编制科学性	D8. 预算内容合理性	1.00	1.00
		D9. 预算编制程序规范性	1.00	1.00
合计			2.00	2.00

D8. 预算内容合理性，分值1分，得分1分。

根据烟台市行政审批服务局文件（烟审批投〔2020〕57号），烟台市行政审批服务局关于市区行人过天桥建设工程投资概算的批复，预算额度包括设计费及工程施工费。预算额度跟项目内容相符，且与工作任务相匹配。根据评分标准，该指标得1分。

D9. 预算编制程序规范性，分值1分，得分1分。

该项目在前期进行了项目可研报告编制，工程投资概预算，各类工程预算内容详细，完整，项目工程为工程总承包EPC模式，招标书没有工程量清单，中标且施工图纸设计完后，由项目部上报已标价的工程量清单，财政委托第三方造价部门进行审核，最终协商确定单价，预算编制规范合理。根据评分标准，该指标得1分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理，分值9分，得分8.5分，得分率94.44%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B4. 资金管理	C7. 资金到位率	D10. 财政资金到位率	1.00	1.00
	C8. 预算执行率	D11. 项目支出执行率	1.00	1.00
	C9. 资金使用合规性	D12. 资金拨付程序合规性	3.00	3.00
		D13. 资金支出合规性	4.00	3.50

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
合计			9.00	8.50

D10. 财政资金到位率，分值1分，得分1分。

该项目预算资金1,066.50万元，实际到账1,066.50万元，资金到位率为100%。根据评分标准，该指标得1分。

D11. 项目支出执行率，分值1分，得分1分。

经核查，该项目预算资金1,066.50万元，实际支付工程款1,066.50万元，预算执行率为100%。根据评分标准，该指标得1分。

D12. 资金拨付程序合规性，分值3分，得分3分。

本项目资金拨付通过烟台市财政局直接拨付，通过检查项目单位的工程进度报表、工程款支付申请表等资料，资金拨付流程合规，资金的拨付、符合资金管理辦法、财务管理制度、预算批复及合同规定。根据评分标准，该指标得3分。

D13. 资金支出合规性，分值4分，得分3.5分。

该项目资金支出通过烟台市财政局直接拨付，有完整的项目资金财政直接支付审批表。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

检查中发现存在报销附件不完整的情况，支付工程款的凭证后未附施工方中交一公局第三工程有限公司开具的发票，款项已于2020年12月支付，金额650.00万元。根据评分标准，该指标得3.5分。

2. 组织实施，分值11分，得分9.87分，得分率89.72%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	西南河	大海阳	综合得分
B5. 组织实施	C10. 管理制度健全性	D14. 财务管理制度健全性	2.00	2.00	2.00	2.00
		D15. 业务管理制度健全性	2.00	2.00	2.00	2.00
	C11. 制度执行有效性	D16. 实施的规范性	3.00	3.00	2.50	2.87
		D17. 采购程序规范性	2.00	2.00	2.00	2.00
		D18. 档案管理规范性	2.00	1.00	1.00	1.00
合计			11.00	10.00	9.50	9.87

D14. 财务管理制度健全性，分值2分，得分2分。

为了规范内部控制，合理保证项目资金安全，烟台市城市管理局编制《市城市管理局机关财务制度》等财务制度，单位业务财务管理制度完整、合规。根据评分标准，该指标得2分。

D15. 业务管理制度健全性，分值2分，得分2分。

烟台市城市管理局制定《城市管理局工程建设监督管理办法（试行）》；施工单位具备完整齐全的业务管理制度、质量管理制度、安全生产管理制度、物资采购管理等相关制度，各项制度都健全可行，合法合规，根据评分标准，该指标得2分。

D16. 实施的规范性，分值3分，得分2.87分。

该项目在实施过程中，严格按照项目单位业务管理制度、工程建设项目管理制度、质量管理制度、安全生产管理制度、物资采购管理制度等相关制度规定执行，制度实行规范性较好。

经评价组现场调研及网上检索大海阳行人过街天桥项目的相关讯息，2020年3月11日大海阳过街天桥施工电焊过程中，桥

下过往车辆中有一车前挡风玻璃被滴落焊点，溶成不可修复坑，项目规避风险措施不完善，根据评分标准，该指标得2.87分。

D17. 采购程序规范性，分值2分，得分2分。

招标项目烟台市区行人过街天桥建设工程总承包（EPC），由烟台市行政审批服务局以烟审批投〔2019〕6号，烟审批投〔2019〕26号文批准建设，招标人为烟台市城市管理局，招标代理机构为烟台联合产权交易中心有限公司，2019年7月30日在烟台市公共资源交易中心开标、评标，确定中标人为中交一公局第三工程有限公司。项目采购程序规范，根据评分标准，该指标得2分。

D18. 档案管理规范性，分值2分，得分1分。

根据《烟台市城市管理局工程建设项目管理制度（试行）》在档案移交与管理中规定在签订有关合同、协议时，应对工程档案的收集、整理、移交提出明确要求；检查工程进度与施工质量时，应同时检查工程档案的收集、整理情况；在进行项目成果评审、鉴定和工程重要阶段验收与竣工验收时，应同时审查、验收工程档案的内容与质量。项目单位的档案资料基本齐全，包括招投标文件、项目概算批复、大海阳工程竣工验收证书、西南河工程竣工验收证书、工程开工报审表和复工报审表、工程复工方案、分项工程质量验收记录、工程量清单、项目前期策划书、大海阳市政工程验收报告、施工质量验收文件、财政直接支付审批表等均已归档；

档案资料缺失情况：缺少资金申请报告及延期工程进度表。
根据评分标准，该指标得1分。

（三）项目产出情况

1. 西南河行人过街天桥

（1）产出数量，分值9分，得分9分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B6. 产出数量	C12. 实际完成率	D19. 过街天桥建设完成率	6.00	6.00
		D20. 灯具安装完成率	3.00	3.00
合计			9.00	9.00

D19. 过街天桥建设完成率，分值6分，得分6分。

根据竣工验收报告显示，西南河行人过街天桥于2020年12月20日竣工。根据评分标准，该指标得6分。

D20. 灯具安装完成率，分值3分，得分3分。

根据建设单位提供工程量结算汇总表显示，西南河行人过街天桥项目共安装了2204套灯，其中包括洗墙灯1030套、投光灯174套、扶手灯1000套。灯具安装完成率100%。根据评分标准，该指标得3分。

（2）产出质量，分值9分，得分9分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B7. 产出质量	C13. 质量达标率	D21. 竣工验收合格率	6.00	6.00
		D22. 灯具正常使用性	3.00	3.00
合计			9.00	9.00

D21. 竣工验收合格率，分值6分，得分6分。

根据工程竣工验收证书显示，西南河行人过街天桥竣工验收日期为2020年12月28日。经验收：检查外观项目、测量项目及资料核查均符合有关标准规定，全部达到合格。根据评分标准，该指标得6分。

D22. 灯具正常使用性，分值3分，得分3分。

灯具按照设计要求，选用的都是抗震性能好、寿命长、耗电省的光源，满足桥上震颤环境下的光源寿命问题，灯具正常使用率100%。根据评分标准，该指标得3分。

(3) 产出实效，分值12分，得分7分，得分率58.33%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B8. 产出实效	C14. 完成及时性	D23. 工程完工及时性	5.00	0.00
		D24. 工程验收及时性	5.00	5.00
		D25. 工程保修及时性	2.00	2.00
合计			12.00	7.00

D23. 工程完工及时性，分值5分，得分0分。

项目计划于2019年12月31日前完工，工程竣工验收证书显示，西南河行人过街天桥实际于2020年12月20日竣工，根据评分标准，此项不得分。

D24. 工程验收及时性，分值5分，得分5分。

根据工程竣工验收证书显示，西南河行人过街天桥在2020年12月20日竣工，验收日期为2020年12月28日，工程验收及时。根据评分标准，该指标得5分。

D25. 工程保修及时率，分值2分，得分2分。

根据烟台市区行人过街天桥建设工程总承包（EPC）显示，属于保修范围、内容的项目，承包人应当在接到保修通知之日起7日内派人保修完毕，不在约定期限内派人保修的，城市管理局可以委托他人修理；发生紧急事故需抢修的，承包人在接到事故通知后，应当立即到达事故现场抢修。截止目前未发生保修情况。根据评分标准，该指标得2分。

(4) 产出成本，分值5分，得分5分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B9. 产出成本	C15. 成本控制	D26. 成本控制有效性	5.00	5.00
合计			5.00	5.00

D26. 成本控制有效性，分值5分，得分5分。

该项目设计费采用固定总价合同，工程施工报价系数为97.96%，施工费用以最终审计定案为准。2020年度与大海阳行人过街天桥项目共计支付工程款1,066.50万元，未出现资金结余或超支的情况，项目成本控制较好。根据评分标准，该指标得5分。

2. 大海阳行人过街天桥**(1) 产出数量，分值9分，得分9分，得分率100.00%。**

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B6. 产出数量	C12. 实际完成率	D19过街天桥建设完成率	6.00	6.00
		D20. 灯具安装及绿化种植完成率	3.00	3.00
合计			9.00	9.00

D19. 过街天桥建设完成率，分值6分，得分6分，得分率100.00%。

根据竣工验收报告显示，大海阳行人过街天桥于2020年4月30日竣工。根据评分标准，该指标得6分。

D20. 灯具安装及绿化种植完成率，分值3分，得分3分，得分率100.00%。

根据建设单位提供工程量结算汇总表显示，大海阳行人过街天桥项目共安装了612盏灯，其中包括洗墙灯76盏、线条灯177盏、窗台灯228盏、投光灯131盏。绿化种植包括红叶石楠球、大叶黄杨球、金叶女贞球共41株，瓜子黄杨、金森女贞、大叶黄杨及红叶石楠共683平方。灯具安装及绿化种植完成率100%。根据评分标准，该指标得3分。

(2) 产出质量，分值9分，得分9分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B7. 产出质量	C13. 质量达标率	D21. 竣工验收合格率	6.00	6.00
		D22. 灯具正常使用性	3.00	3.00
合计			9.00	9.00

D21. 竣工验收合格率，分值6分，得分6分。

根据工程竣工验收证书显示，大海阳人行天桥竣工日期为2020年5月10日。经验收检查：外观项目、测量项目及资料核查均符合有关标准规定，全部达到合格。根据评分标准，该指标得6分。

D22. 灯具正常使用性，分值3分，得分3分。

灯具按照设计要求，选用的都是抗震性能好、寿命长、耗电省的光源，满足桥上震颤环境下的光源寿命问题，灯具正常使用率100%。根据评分标准，该指标得3分。

(3) 产出实效，分值12分，得分7分，得分率58.33%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B8. 产出实效	C14. 完成及时性	D23. 工程完工及时性	5.00	0.00
		D24. 工程验收及时性	5.00	5.00
		D25. 工程保修及时性	2.00	2.00
合计			12.00	7.00

D23. 工程完工及时性，分值5分，得分0分。

该项目计划2019年12月31日前完工，根据工程竣工验收证书显示，大海阳行人过街天桥在2020年4月30日竣工，根据评分标准，该指标不得分。

D24. 工程验收及时性，分值5分，得分5分。

根据工程竣工验收证书显示，大海阳行人过街天桥在2020年4月30日竣工，验收日期为2020年5月10日，工程验收及时。根据评分标准，该指标得5分。

D25. 工程保修及时性，分值2分，得分2分。

根据烟台市区行人过街天桥建设工程总承包（EPC）显示，属于保修范围、内容的项目，承包人应当在接到保修通知之日起7日内派人保修完毕，不在约定期限内派人保修的，城市管理局

可以委托他人修理；发生紧急事故需抢修的，承包人在接到事故通知后，应当立即到达事故现场抢修；截止目前未发生保修情况。根据评分标准，该指标得2分。

(4) 产出成本，分值5分，得分5分，得分率100.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B9. 产出成本	C15. 成本控制	D26. 成本控制有效性	5.00	5.00
合计			5.00	5.00

D26. 成本控制有效性，分值5分，得分5分。

该项目设计费采用固定总价合同，工程施工报价系数为97.96%，施工费用以最终审计定案为准。2020年度与西南河过街天桥项目共计实际支付工程款1,066.50万元，未出现资金结余或超支的情况，因此项目成本控制较好，根据评分标准，该指标得5分。

(四) 项目效益情况

1. 西南河行人过街天桥

(1) 项目效益，分值35分，得分28.55分，得分率73.94%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B10. 项目效益	C16. 社会效益	D27. 优化城市交通环境、提升烟台市城市形象	5.00	5.00
		D28. 改善市中心区交通拥堵现象	6.00	4.00
		D29. 保障行人安全便捷出行	6.00	4.00
		D30. 天桥使用率	6.00	3.55
	C17. 可持续影响	D31. 天桥使用寿命（设计要求）	3.00	3.00
	C18. 满意度	D32. 市民满意度	9.00	9.00

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
		合计	35.00	28.55

D27. 优化城市交通环境、提升烟台市城市形象，分值5分，得分5分。

西南河行人过街天桥的建立，有效地缓解了交通拥堵，形成行人和车辆立体分流的交通格局，为附近的居民和行人创造安全便捷的出行环境创造了良好地基础，对提升烟台城市形象有着重要意义。根据评分标准，该指标得5分。

D28. 改善市中心区交通拥堵现象，分值6分，得分4分。

西南河路人行天桥位于西南河路与毓东路交汇处，西南河路与南大街相连，汇入车辆较多。上下班高峰期车辆行人交叉较多的路段，车流量较大，易造成拥堵。西南河行人过街天桥的建立使行人与车辆可以各行其道，互不影响。极大的缓解了交通压力，减少交通隐患，方便周边居民出行，保障行人过街时安全、舒适的通行。但根据现场调查，仍有行人横穿马路，天桥建设在一定程度上缓解了交通拥堵现象。根据评分标准，该指标得4分。

D29. 保障行人安全便捷出行，分值6分，得分4分。

西南河行人过街天桥的建立，能够使人车分流，减少车辆和行人各自的等待时间，节约因等待而造成的时间成本，为附近居民、行人穿越马路提供便利，保障行人安全便捷出行。西南河行人过街天桥四个方向共设置8个梯桥，方便市民安全便捷地到达万达广场、文化中心、毓璜顶医院及居民居住区，但桥下未完全

封闭，会有部分市民为少走路横穿马路，建议相关部门协商预留非机动车道，关闭桥下人行通道。根据评分标准，该指标得4分。

D30. 天桥使用率，分值6分，得分3.55分。

通过在西南河一小时（10点35分至11点35分）桥上、桥下的人流量统计（桥上通行465人、桥下通行319人）比例为1.45:1，天桥使用率一般。根据评分标准，该指标得3.55分。

D31. 天桥使用寿命（设计要求），分值3分，得分3分。

根据烟台市区行人过街天桥建设工程总承包(EPC)项目实施性施工组织设计文件显示，该项目以设计文件及有关规范为依据，桥梁抗震设防烈度为7度，地震动峰值加速度为0.1g，抗震措施设防烈度为7度，人行天桥抗震设防分类为丁类，天桥设计基准期为100年，设计安全等级为一级。根据评分标准，该指标得3分。

D32. 市民满意度，分值9分，得分9分。

通过走访情况及调查问卷，共收到群众满意度调查问卷78份，将问卷中的调查结果“满意”、“基本满意”、“不满意”分别按3分、2分和0分赋分，再采用直线法计算得出西南河行人过街天桥群众的综合满意度为97.99%，根据评分标准，该指标得满分。

2. 大海阳行人过街天桥

(1) 项目效益，分值35分，得分23.29分，得分率66.54%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B10. 项目效益	C16. 社会效益	D27. 优化城市交通环境、提升烟台市城市形象	5.00	5.00
		D28. 改善市中心区交通拥堵现象	6.00	4.00
		D29. 保障行人安全便捷出行	6.00	4.00
		D30. 天桥使用率	6.00	1.76
	C17. 可持续影响	D31. 天桥使用寿命（设计要求）	3.00	3.00
	C18. 满意度	D32. 市民满意度	9.00	5.53
合计			35.00	23.29

D27. 优化城市交通环境、提升烟台市城市形象，分值5分，得分5分。

大海阳行人过街天桥的建立，有效缓解交通拥堵，形成行人和车辆立体分流的交通格局，提升了城区主干道交通通行能力，极大的改善了烟台市交通环境，为附近的居民和行人创造安全便捷的出行环境，对提升烟台城市形象有着重要意义。根据评分标准，该指标得5分。

D28. 改善市中心区交通拥堵现象，分值6分，得分4分。

大海阳过街天桥建设地点位于大海阳路与文化路交叉口南侧，东南侧为文化路农贸市场，西南侧为现状住宅生活区，北侧紧邻大海阳立交桥。大海阳行人过街天桥的建立使行人与车辆可以各行其道，互不影响，缓解交通压力。但根据现场调研，天桥的使用率较低，根据评分标准，该指标得4分。

D29. 保障行人安全便捷出行，分值6分，得分4分。

大海阳行人过街天桥的建立，是为了人车分流，减少车辆和

行人各自的等待时间，节约因等待而造成的时间成本，为附近居民、行人穿越马路提供便利，保障行人安全便捷出行。现场勘查发现，过街天桥南20米左右还设有一红绿人行道，交通有车辆礼让行人规定，致使部分市民会不顾自身安全闯红灯过马路，建议联合相关交警部门整治乱闯红灯现象，使行人遵守交通规则，保障自身安全，减少交通隐患。根据评分标准，该指标得4分。

D30. 天桥使用率，分值6分，得分1.76分。

通过对大海阳路过街天桥和斑马线人行道同一阶段（8点至9点）人流量统计，过街天桥通行人数181人、斑马线人行道通行人数438人，两者比例为1: 2.4，过街天桥人流量明显低于斑马线人行道的人流量。根据评分标准，该指标得1.76分。

D31. 天桥使用寿命（设计要求），分值3分，得分3分。

根据烟台市区行人过街天桥建设工程总承包(EPC)项目实施性施工组织设计文件显示，该项目以设计文件及有关规范为依据，桥梁抗震设防烈度为7度，地震动峰值加速度为0.1g，抗震措施设防烈度为7度，人行天桥抗震设防分类为丁类，天桥设计基准期为100年，设计安全等级为一级。根据评分标准，该指标得3分。

D32. 市民满意程度，分值9分，得分5.53分。

通过走访情况及调查问卷，共收到群众满意度调查问卷72份，将问卷中的调查结果“满意”、“基本满意”、“不满意”分别按3分、2分和0分的赋分，再采用直线法计算得出群众的综

合满意度为91.53%。满意度低的主要原因为一是离过街天桥下方道路20米范围内有行人斑马线，道路未实现全封闭；二是天桥无电梯、扶梯等设施，使行人觉得走斑马线人行道方便快捷，无需绕道上下走楼梯，尤其对于腿脚不便的老人和负重多的行人；三是斑马线人行道比过街天桥更临近公交站点，走人行道更加便利。对市民来说，利用率不高，存在的价值就打折扣，满意度自然不会太高。根据评分标准，该指标得5.53分。

六、项目主要经验及做法

（一）结合烟台地域文化特点，提升天桥文化内涵

万达广场过街天桥设计理念为“丝带”，以烟台“海上丝绸之路”起点为灵感来源，整体造型取自丝带舞动，将丝带与海浪的形态提取再塑造，融汇于桥梁结构中。通过当代建筑手段，形成体型流畅空间丰富的空中花园；大海阳人行过街天桥设计理念为“鱼篓”，以白石人捕鱼为生为灵感来源，延伸出鱼篓的形态设计理念，玉雕中鱼篓还有聚财聚福的寓意。这两座过街天桥的建设，为烟台今后建设类似天桥提供了宝贵的经验和参考。

（二）优化交通环境，为市民穿越马路提供便利

根据《市区治拥堵保畅通2019—2020年行动方案》，立足于解决人行安全、方便过街，减少交通干扰，提高路网交通运行效率，本着提升城市形象和慢行出行品质的原则，精心组织，部署开展了过街设施规划建设。市区行人过街天桥的建设将有效缓解交通拥堵，增加交通流量，形成行人与车辆立体分流的交通格局，

提升城区主干道交通通行能力，改善了烟台市交通环境，为市民穿越马路提供便利，保障行人过街时安全、舒适的通行。

七、存在的问题及原因分析

（一）工程未按照合同约定按时完工

根据烟台市区行人过街天桥建设工程总承包（EPC）合同显示，西南河及大海阳行人过街天桥计划于2019年12月31日前完工。根据竣工验收证书显示，西南河行人过街天桥于2020年12月20日竣工，大海阳行人过街天桥于2020年4月30日竣工。两项工程均未按照合同约定时间完成，且至今未按照项目控制必要的流程提交项目延期申请报告。

原因：一是行人过街天桥建设工程采用EPC总承包模式，前期准备工作不足，造成边设计边施工，因上报设计方案、工程量清单审核时间长，导致项目未按时开工、完工。同时采用该模式，导致工程量单价无法确定，影响项目验收；二是项目建设中因受疫情影响，工人无法上岗，钢结构材料无法加工等也是导致工程未按进度实施的一个重要原因；三是项目单位监管不到位，项目实施部门工作严谨性有待进一步加强。

（二）天桥建成后使用率低，进而影响群众满意度

根据在西南河、大海阳过街天桥人流量统计，发现天桥使用率较低。具体情况如下：

一是通过在西南河过街天桥查看一小时（10点35分至11点35分）桥上、桥下的人流量，经统计桥上通行465人、桥下通行319

人，两者比例为1.45:1，天桥使用率较低。

二是通过对大海阳过街天桥和斑马线人行道同一阶段（8点至9点）人流量统计，过街天桥通行人数181人、斑马线人行道通行人数438人，两者比例为1:2.4，斑马线人行道的人流量是过街天桥人流量的2.4倍。由于行人对过街天桥利用率不高，存在的价值就打折扣，导致满意度仅为91.53%。

原因：一是离过街天桥下方道路20米范围内有行人斑马线，道路未实现全封闭；二是天桥无电梯、扶梯等设施，使行人觉得走斑马线人行道方便快捷，无需绕道上下走楼梯，尤其对于腿脚不便的老人和负重的行人。

（三）绩效指标设置不完整

通过查看项目单位提供的绩效目标申报表，发现项目绩效目标存在设置不完整的情况，如：施工内容包含绿化及亮化工程，但未对上述内容设置绩效指标；效益指标未考虑天桥建成后的利用率等情况。

原因：项目单位对绩效目标申报程序、目标设置的认识及理解尚有差距，存在绩效目标设置不够完整等情况。

八、意见建议

（一）重视合同管理，提高主管部门监督管理责任意识

一是项目采用EPC总承包模式（“设计-施工”总承包），优点是有助于降低工程造价、降低发包人多头管理、有助于提高工程建设质量和效益。但项目在招投标之前无初步设计方案、模拟

工程量清单，导致发包人与承包人之间对工程量价格存在分歧。为此建议主管部门在合同签订之前要对合同文本和相应条款进行必要性审查，宜采用总价合同，确定合同价格形式及结算方式。明确双方具体的责任以及义务之分，在实施过程中主管部门要督促总承包单位限时限额完成工程的设计及施工任务。因疫情等不可抗力原因造成材料涨价，业主方应与总承包单位及时审核确认涨价材料费用，以利于成本控制及后期项目决算。

二是项目建设过程中，应提高监督管理责任意识，对项目变更、延期等项目重要的流程，需履行必要的手续，经过审批后执行。

针对项目未按时竣工，建议主管部门明确项目延期责任主体，根据合同4.3延期赔偿：“因承包人的原因使工程不能按期竣工，每延期一天按合同总金额的千分之二向发包人缴纳违约金，上不封顶，并承担因逾期竣工给发包人、其他施工方等造成的经济损失”进行索赔，同时项目施工单位应按照流程申请项目延期，完善项目流程。

（二）重视项目设计，提高天桥利用率

一是增加无障碍设施，方便特殊人群和负重人群使用天桥通行。根据《城市道路和建筑物无障碍设计规范》文件，保障残疾人权利和生活便利的规范，要充分考虑地理位置、人流数量等因素，酌情在过街天桥上加装电动扶梯或升降机或考虑设置轮椅通道等残疾人设施，充分体现以人为本，关爱老年人和残障人士，

方便市民各类需求。

二是完善天桥挡雨雪设施，方便雨雪天气行人通行。建议对行人过街天桥加装防雨棚，雨季时行人可以在桥上遮风避雨；冬季可以避免桥面被雪覆盖，夏季又能为行人遮挡强烈的阳光，同时又增加了过桥的安全性，也体现一个城市人性化交通建设设施，展现一个城市良好形象。

三是加强宣传引导，提高天桥利用率。建议相关部门通过媒体广泛进行交通安全常识的宣传、宣传强调过街天桥的安全性，举办对行人过街天桥相关话题讨论等方式，调动行人使用过街天桥的自觉性。

（三）重视绩效管理意识，提高绩效目标编制

建议项目单位按照“谁申请资金、谁编制目标”的原则，根据工作特点、资金安排、年度工作要点及资源配备情况，从预期产出、预期效果和公众满意度等方面，制定出科学合理的绩效目标；将年度绩效目标进一步细化为一级指标、二级指标及三级指标，并全面分解三级指标和指标值，确保指标值设置合理，以便于绩效目标的有效实施和达到预期效果。

西南河、大海阳行人过街天桥建设工程采用EPC总承包模式，边设计边施工，项目单位在年初设定绩效目标后，在预算执行中，因预算调整、政策变化、突发事件等因素影响绩效目标实现的情况，应根据《烟台市市级部门单位预算绩效管理暂行办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理暂行办法》（烟政办字〔2019〕42号）

第十九条的规定调整绩效目标，由业务主管部门提出绩效目标调整申请，按预算管理流程报批调整，及时更新，使设定的绩效目标符合项目实际情况。

- 附件：1. 调查问卷及统计分析表
2. 绩效评价得分表
3. 问题清单
4. 评价人员（专家）会审情况

山东华彬会计师事务所有限公司

2021年09月

附件1-1. 满意度调查问卷

西南河、大海阳行人过街天桥项目

满意度调查问卷

你好！为获取西南河、大海阳行人过街天桥项目取得的实效，我们特地组织此次调查活动。希望您能协助我们完成以下这份调查问卷，您的意见对我们很重要。感谢您的帮助！

过街天桥：

调查时间：

1. 您是否为附近的居民或商家？

A 居民

B 商家

C 路人

2. 您认为天桥在建设过程中是否存在扰民或出现过安全事故？

A 是

B 否

(具体描述)

3. 您认为天桥的建设是否方便了您的出行？

A 是

B 否

4. 您认为天桥的建设是否为行人过马路提供了安全保障？

A 是

B 否

5. 您认为天桥项目是否有利于缓解交通堵塞的情况？

A 是

B 否

6. 您认为天桥项目是否提升了烟台城市形象？

A 是

B 否

7. 在冬天时，尤其下雪天气，天桥能否顺利通行？

A采取措施，保障通行

B无法通行（阐述下具体事项）

8. 您对过街天桥项目的建设是否满意？

A 非常满意

B基本满意

C 不满意

9. 对于天桥的建设，您认为有哪些方面需要改善？

附件1-2. 调查问卷统计分析表

统计分析表

评价标准	西南河行人过街天桥		大海阳行人过街天桥	
	是/采取措施保证通行/满意	否/无法通行/不满意	是/采取措施保证通行/满意	否/无法通行/不满意
1. 请问您认为天桥在建设过程中是否存在扰民或出现过安全事故?	77	1	69	3
2. 请问您认为天桥的建设是否方便了您的出行?	76	2	65	7
3. 请问您认为天桥的建设是否为行人过马路提供了安全保障?	78	0	70	2
4. 请问您认为天桥项目是否有利于缓解交通堵塞的情况?	77	1	67	5
5. 请问您认为天桥项目是否提升了烟台城市形象?	78	0	60	12
6. 请问您认为在冬天时, 尤其下雪天气, 天桥能否顺利通行?	77	1	60	12
7. 请问您对过街天桥项目的建设是否满意?	78	0	68	4
满分	1638		1512	
得分	1605		1384	
满意度	97.99%		91.53%	

附件2. 绩效评价得分表

三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	西南河得分(74.68)
C1. 立项依据充分性 (2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略发展规划,是否属于公共财政支持范围,是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符(0.5分); ②属于公共财政支持范围(0.25分); ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(0.25分)	1
	D2. 立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符,是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责,属于履职所需(1分); ②基本符合项目单位的相关职责,基本为履职所需(0.5分); ③与部门职责相关性较差,非履职所需不得分。	1
C2. 立项程序规范性 (1分)	D3. 立项程序的合规性	1	对项目申请、设立过程是否符合相关规定,审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立,并取得相应批复(0.5分); ②审批文件和材料规范完整(0.5分);	1
C3. 绩效目标合理性 (2分)	D4. 绩效目标依据政策的相符性	1	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标,且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性,得1分;否则不得分。	1
	D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围,是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围(1分); ②绩效目标设置基本符合项目范围的(0.5分); ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	1
C4. 绩效指标明确性 (3分)	D6. 绩效目标细化、量化程度	2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标,以及指标内容是否清晰合理进行评价	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标,得50%权重分,有一方面不够细化、具体,扣除相应的分数。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标,得50%权重分,有一方面不够量化、可行,扣除相应的分数。	0.5
	D7. 绩效指标与任务计划的相符性	1	对项目绩效指标是否与项目年度实施计划、资金额度相匹配进行	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配(1分); ②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本相匹配(0.5	1

三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	西南河得分(74.68)
			评价。	分)； ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	
C5. 预算编制科学性 (2分)	D8. 预算内容合理性	1	对预算内容是否与项目内容相符,预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符,得50%权重分,若有不符按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配,得50%权重分,若有不符按相应权重进行扣分。	1
	D9. 预算编制程序规范性	1	对预算编制是否经过科学论证,预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准,得50%权重分,若规范性欠缺,按权重进行相应扣分。 ②预算额度测算按标准编制且依据充分,考虑因素全面,得50%权重分,若合理性存在欠缺,按权重进行相应扣分。	1
C7. 资金到位率 (1分)	D10. 财政资金到位率	1	对项目预算批复资金到位情况进行评价	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	1
C8. 预算执行率 (1分)	D11. 项目支出执行率	1	对项目实际资金支出情况进行评价	预算执行率=实际支出资金 /实际到位资金*100%; 实际支出资金=支出总额-不合规支出	1
C9. 资金使用合规性 (9分)	D12. 资金拨付程序合规性	3	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定;	资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定,审批手续完整;	3
	D13. 资金支出合规性	4	支出审批、调整手续是否完整;是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;②财务处理的规范性; 每项出现一处不合规的问题,按照扣1分,扣完为止	3.5
C10. 管理制度健全性 (4分)	D14. 财务管理制度健全性	2	考察项目单位财务管理制度是否健全可行,是否合法、合规。	①财务管理制度、资金管理制度都健全可行,合法合规(2分); ②有一项不符合,扣1分,扣完为止。	2
	D15. 业务管理制度健全性	2	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	①业务管理制度、安全生产管理制度等相关业务管理制度都健全可行,合法合规,得2分。 ②有一项不符合,扣0.5分,扣完为止。	2
C11. 制度执行有效性	D16. 实施的规范性	3	对项目实施过程是否符合相关法律法规和	项目实施过程中按照相关管理规定执行,得满分,有一项不符合,扣0.5分,发生安全事故,不得分。	3

三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	西南河得分(74.68)
(10分)	D17. 采购程序规范性	2	管理规定进行评价 对项目采购程序是否规范进行评价	项目采购程序合法合规的, 得满分, 否则不得分。	2
	D18. 档案管理规范性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理, 项目档案资料是否齐全	档案资料应包括项目申报文件、批复文件, 绩效目标表, 资金申请报告, 等档案资料齐全得满分, 发现应有未有的资料, 每缺一项或不合规扣0.5分, 扣完为止。	1
C12. 实际完成率 (8分)	D19. 过街天桥建设完成率	6	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%。 根据完成率*分值得分。	6
	D20. 灯具安装及绿化种植完成率	3	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%。 根据完成率*分值得分。	3
C13. 质量达标率 (7分)	D21. 竣工验收合格率	6	对工程验收是否合格进行评价	验收合格率=验收合格项目数/验收项目数。	6
	D22. 灯具正常使用性	3	对灯具验收是否合格进行评价	天桥亮化工程的灯具正常使用率为100%, 每发现一处不合规, 扣0.2分, 扣完为止。	3
C14. 完成及时性 (10分)	D23. 工程完工及时性	5	对项目完成效率进行评价。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。	项目按照合同时间竣工, 得满分, 每延迟1天, 扣0.5分, 扣完为止。	0
	D24. 工程验收及时性	5		按照项目竣工后规定时间内验收, 得满分, 每延迟1天, 扣0.5分, 扣完为止。	5
	D25. 工程保修及时性	2		项目按照工程质量保修责任规定时间保修, 得满分, 每延迟1天, 扣0.5分, 扣完为止。	2
C15. 成本控制 (5分)	D26. 成本控制有效性	5	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比较, 用以反映和考核项目的成本控制有效程度。	成本控制情况, 未超支得满分, 超支按比例扣分。	5
C16. 社会效益	D27. 优化城市交通环境、	5	对过街天桥建成后是否有利于优化城市交	项目实施后, 能够提高城市形象, 优化城市交通环境得满分, 否则不得分。	5

三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	西南河得分(74.68)
(23分)	提升烟台市城市形象		通环境、提升城市形象进行评价		
	D28.改善市中心区交通拥堵现象	6	对过街天桥建成后对改善交通压力、解决交通拥堵情况进行评价	天桥建设改善交通拥堵情况。通过现场调查，有效改善，得6分；在一定程度上缓解，得4分；未得到改善，不得分	4
	D29.保障行人安全便捷出行	6	对过街天桥为市民穿越马路提供便利，保障过街安全情况进行评价	过街天桥的建立保障行人安全便捷出行，通过现场调查，市民全部使用人行横道过马路的，得满分，存在部分违反交通规定过马路的情况，得4分，调查期间行人全部违反交通规定的，不得分。	4
	D30.天桥使用率	6	对天桥建成后的日流量及利用率进行评价	通过查看桥上、桥下人人流量的对比 天桥使用率=(桥上人数/总人数)*100% 根据完成率*分值得分。	3.55
C17.可持续影响(3分)	D31.天桥使用寿命(设计要求)	3	对天桥寿命的使用年限进行评价	根据设计要求，天桥设计基准期≥100年得满分，否则不得分	3
C18.满意度(9分)	D32.市民满意度	9	对天桥周边过往市民进行满意度调查	满意度在95%以上，得满分；在95%的基础上，每降低1%扣1分，扣完为止。	9
		100			85.55

附件3. 问题清单

2019年西南河、大海阳行人过街天桥项目

问题清单

项目名称	问题分类	序号	责任单位	问题描述
西南河和大海阳行人过街天桥	项目决策存在的问题	1	烟台市城市管理局	绩效申报表数量指标设置不够全面，绩效申报表数量指标未考虑行人过街天桥绿化、灯具等附属设施；效益指标未考虑天桥建成后的日流量及利用率。
	项目过程存在的问题	1	烟台市城市管理局	报销附件不完整，如在支付工程款的凭证后未附施工方中交一公局第三工程有限公司开具的发票，金额 650.00 万元。
		2	中交一公局第三工程有限公司	经评价组现场调研及网上检索大海阳行人过街天桥项目的相关讯息，2020年3月11日大海阳过街天桥施工电焊过程中，桥下过往车辆中有一车前挡风玻璃被滴落焊点，溶成不可修复坑，项目规避风险措施不完善。
		3	中交一公局第三工程有限公司	档案资料缺失：缺少资金申请报告、延期工程进度表。
西南河行人过街天桥	项目产出存在问题项	1	烟台市城市管理局 中交一公局第三工程有限公司	西南河过街天桥未按时完工： 根据烟台市区行人过街天桥建设工程总承包（EPC）合同显示，西南河行人过街天桥计划于 2019 年 12 月 31 日前完工，但实际上于 2020 年 12 月 20 日完工。
	项目效益存在问题项	1	烟台市城市管理局	西南河行人过街天桥四个方向共设置 8 个梯桥，方便市民安全便捷地到达万达广场、文化中心、毓璜顶医院及居民居住区，但桥下未完全封闭，会有部分市民为少走路横穿马路，存在安全隐患。
		2	烟台市城市管理局	通过在西南河一小时（10 点 35 分至 11 点 35 分）桥上、桥下的人流量统计（桥上通行 465 人、桥下通行 319 人）比例为 1.45:1，天桥使用率一般。
大海阳行人过街天桥	项目产出存在问题项	1	烟台市城市管理局 中交一公局第三工程有限公司	大海阳行人过街天桥未按时完工： 根据烟台市区行人过街天桥建设工程总承包（EPC）合同显示，大海阳行人过街天桥计划于 2019 年 12 月 31 日前完工，但实际上于 2020 年 4 月 30 日完工。
	项目效益存在问题项	1	烟台市城市管理局	现场勘查发现，过街天桥南 20 米左右还设有一红绿人行道，交通有车辆礼让行人规定，致使部分市民会不顾自身安全闯红灯过马路，建议联合相关交警部门整治乱闯红灯现象，使行人遵守交通规则，保障自身安全，减少交通隐患。
		2	烟台市城市管理局	通过对大海阳路过街天桥和斑马线人行道一阶段（8 点至 9 点）人流量统计，过街天桥通行人数 181 人、斑马线人行道通行人数 438 人，两者比例为 1: 2.4，过街天桥人流量明显低于斑马线人行道的人流量。使用率低的主要原因为过街天桥南 20 米左右还设有一红绿人行道，市民想比较要上下楼梯过天桥，更愿意选择就近的斑马线过马路，更便捷、快速。
		3	烟台市城市管理局	通过走访情况及调查问卷，共收到群众满意度调查问卷 72 份，将问卷中的调查结果“满意”、“基本满意”、“不满意”分别按 3 分、2 分和 0 分的赋分，再采用直线法计算得出群众的综合满意度为 91.53%。满意度低的主要原因为市民想比较要上下楼梯过天桥，更愿意选择就近的斑马线过马路，更便捷、快速，对市民来说，利用率不高，存在的价值就大打折扣，满意度自然不会太高。

附件4. 评价人员（专家）会审情况

评价人员（专家）会审情况

被评价项目名称：西南河、大海阳行人过街天桥项目

会议日期：2021年8月16日

1.EPC总承包模式是什么？

EPC是指受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。本项目采用是设计-施工模式，在完成设计文件后施工。

该模式强调和充分发挥设计在整个工程建设过程中的主导作用，有利于设计、采购、施工各阶段工作的合理衔接，有效地实现建设项目的进度、成本和质量控制符合建设工程承包合同约定。

2.天桥增加电梯、遮雨棚是否可行

根据桥的主桥宽度、梯道和坡道宽度，可以在天桥四个出入口加装垂直电梯，方便有需要的人日常通行。

3.工程竣工验收的规定是什么？

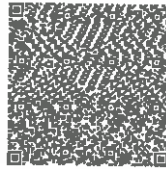
根据《建设工程质量管理条例》中规定，建设单位收到建设工程竣工报告后，应当组织设计、施工、工程监理等有关单位进行竣工验收。《中华人民共和国建筑法》第六十一条均规定，建设工程竣工后，发包人应当根据施工图纸及说明书、国家颁发的施工验收规范和质量检验标准及时进行验收。验收合格的，发包人应当按照约定支付价款，并接收该建设工程。



营业执照

统一社会信用代码
91370600764841328Y

扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'
了解更多登记、监
管、许可、监
管信息



(副本) 2-1

名称 山东华彬会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 蔡安民

经营范围 企、事业单位审计；注册资本验证；工程预决算审批；工程造价咨询；会计咨询服务；会计账簿、报表的销售；资产评估；企业管理咨询；涉税服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注册资本 贰佰伍拾万元整

成立日期 2004年07月27日

营业期限 2004年07月27日至2034年07月26日

住所 山东省烟台市芝罘区二马路155号虹口大厦605室



登记机关

2021年09月13日

烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训 基地项目专项债券资金使用情况 绩效评价报告

委托单位：烟台市财政局

财政资金使用单位：烟台汽车工程职业学院

预算部门：烟台市教育局

第三方机构：烟台嘉信有限责任会计师事务所

2021年9月

目 录

摘要.....	- 1 -
一、项目基本情况.....	- 1 -
(一) 项目立项背景及实施目的.....	- 1 -
(二) 项目预算安排和支出情况.....	- 1 -
(三) 项目主要内容和实施情况.....	- 3 -
二、项目绩效目标.....	- 5 -
(一) 总体绩效目标.....	- 5 -
(二) 2020年度绩效目标.....	- 6 -
三、评价基本情况.....	- 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、评价方法.....	- 7 -
(三) 绩效评价工作过程.....	- 8 -
四、评价结论和绩效分析.....	- 9 -
五、存在的问题及原因分析.....	- 10 -
六、有关建议.....	- 12 -
正文部分.....	- 14 -
一、项目基本情况.....	- 14 -
(一) 项目立项.....	- 14 -
(二) 项目预算.....	- 15 -
(三) 项目计划实施内容.....	- 17 -
(四) 项目组织管理.....	- 19 -

二、项目绩效目标.....	22	-
三、评价基本情况.....	23	-
(一) 评价目的.....	23	-
(二) 评价对象与范围.....	23	-
(三) 评价依据.....	24	-
(四) 评价原则和评价方法.....	26	-
(五) 绩效评价指标体系.....	28	-
(六) 评价人员组成情况.....	29	-
(七) 绩效评价工作过程.....	30	-
四、评价结论及分析.....	33	-
五、绩效评价指标分析.....	34	-
(一) 项目决策情况.....	34	-
(二) 项目过程情况.....	40	-
(三) 项目产出情况.....	47	-
(四) 项目效益情况.....	49	-
六、项目主要经验及做法.....	51	-
七、项目存在的主要问题.....	53	-
八、意见建议.....	54	-
九、其他需要说明的问题.....	55	-
附件：.....	56	-

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

为提升烟台汽车工程职业学院社会服务质量水平，改善办学条件，提高人才培养质量，根据《烟台市新旧动能转换重大工程实施规划》要求，烟台汽车工程职业学院计划以汽车专业为依托，在学院的西侧增建一幢以实现虚拟现实（VR）教学技术实训功能的公共实训楼，以服务制造业高质量发展和新旧动能转换重大工程为目标，重点建设汽车、现代制造、智能控制、信息技术专业群实训、培训基地，创新创业成果孵化基地。

项目建成后，通过专业实训教学，既能培养学生实践动手能力，又能提高实训师资队伍水平，搭建先进制造业高技能人才培养平台，面向校内学生实习实训、校外院校师生、企业员工培训、技能鉴定，建成产教深度融合、满足终身学习需要、适应最新科技变革的智慧学习工场。

（二）项目预算安排和支出情况

项目预算安排：2020年年初烟台汽车工程职业学院申请资金总额129,147,100.00元，其中VR+公共实训基地项目合计申请预算10,400,000.00元。根据《关于调整烟台汽车工程职业学院预算的通知》（烟财教指〔2020〕21号），调整后VR+公共实训基地申请项目预算资金20,000,000.00元，其中，VR+公共实训基地设备购置9,550,000.00元，VR+公共实训基地6,000,000.00元，

VR+公共实训基地规划费等4,450,000.00元；预算发行专项债券资金20,000,000.00元；2019年度预算资金结转18,532,168.40元，2020年项目计划投资58,532,168.40元。

2020年预算资金安排明细表

金额单位：元

项目	财政资金			财政资金 (专项债资金)	2019年预算 资金结转	合计
	设备购置	实训基地	规划费等			
金额	9,550,000.00	6,000,000.00	4,450,000.00	20,000,000.00	18,532,168.40	58,532,168.40
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	18,532,168.40	58,532,168.40

项目资金实际支出情况：烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目资金实际支出按用途汇总归集：其中设备购置款项8,570,160.00元、配套设施费等4,245,295.40元，工程款等38,320,875.80元，合计支出51,136,331.20元。专项债资金20,000,000.00元全部按计划列支；根据烟财教指〔2020〕66号，收回存量资金209,979.40元，根据烟财教指〔2020〕90号，收回存量资金5,920,000.00元和204,704.60元，共计收回存量资金6,334,684.00元。2020年预算结余资金1,061,153.20元，根据《关于收回部门结余结转资金预算指标的通知》（烟财预指〔2021〕2号）由财政部门收回。

2020年预算资金支出明细表

金额单位：元

项目	财政资金			财政资金 (专项债资金)	2019年预算 资金结转	合计
	设备购置	实训基地	规划费等			
预算金额	9,550,000.00	6,000,000.00	4,450,000.00	20,000,000.00	18,532,168.40	58,532,168.40
实际列支		8,570,160.00	4,245,295.40	20,000,000.00	18,320,875.80	51,136,331.20
收回存量 资金		5,920,000.00	204,704.60		209,979.40	6,334,684.00
资金结余			1,059,840.00		1,313.20	1,061,153.20

(三) 项目主要内容和实施情况

项目建设1栋6层VR+公共实训基地，总用地面积10704m²，总建筑面积17420.23m²，容积率1.6，建筑密度36.21%。工程主要包括：建安及室外配套工程、围墙拆除、电缆搬迁、土地平整、场区围挡以及教学设备购置等。项目主要建设利用虚拟现实（VR）技术实现教学目标的公共实训中心，主要包含：信息与控制工程系实训室、车辆运用工程系实训室、电子工程系实训室、机电工程系实训室、交通工程系汽车营销与管理专业群实训室、幼儿发展与健康中心、汽车工程系汽车制造与装配技术专业潍柴博世校企合作项目、汽车营销服务系实训室等，为信息、电子、机电、交通等各产业培养高技能应用型人才。

《烟台市行政审批服务局关于烟台汽车工程职业学院VR+公共实训基地项目概算的批复》（烟审批投〔2019〕93号）核定该项目总概算为8,953.56万元，《烟台市财政预算评审中心关于对烟台汽车工程职业学院VR+公共实训基地项目部分预算的评审意

见》（烟财审函〔2020〕80号）对项目除教学设备购置、前期设计和咨询费及电线杆搬迁等以外内容进行预算评审，根据相应设计方案要求，烟台汽车工程职业学院提报预算6,968.29万元，经市场询价，并依据相关取费标准和造价定额，确定项目投资预算为5,913.10万元，审核调减1,055.19万元。含教学设备购置、前期设计和咨询费及电线杆搬迁等内容的项目总概算为7,898.37万元。概算调整明细如下：表3

单位：万元

序号	项目名称	烟台市行政审批局概算批复金额	向烟台市财政预算评审中心提报预算金额	烟台市财政预算评审中心调整金额	烟台市财政预算评审中心调整后审核金额	经烟台市财政预算评审中心审核后概算金额
一	工程费用	7,937.95				7,059.77
1	建安及室外配套工程	5,866.41	6,042.95	-878.18	5,164.77	5,164.77
2	围墙拆除	50.00				
4	土地平整	21.41				
5	场区围挡	105.13				
3	电缆搬迁	130.00				130.00
6	教学设备购置费	1,765.00				1,765.00
二	工程建设其他费用	839.16				663.60
1	建设用地费					
2	技术咨询费	90.27				90.27
3	项目配套费	443.31	443.31	69.02	512.33	512.33
4	项目建设管理费	305.58	305.58	-244.58	61.00	61.00
4.1	建设单位管理费	123.53	123.53	-123.53		
4.2	监理费	61.76	61.76	-0.76	61.00	61.00
4.3	造价咨询服务费	40.00	40.00	-40.00		
4.4	劳动保险费	80.29	80.29	-80.29		
三	预备费用（不可预见费）	176.45	176.45	-1.45	175.00	175.00

序号	项目名称	烟台市行政审批局概算批复金额	向烟台市财政预算评审中心提报预算金额	烟台市财政预算评审中心调整金额	烟台市财政预算评审中心调整后审核金额	经烟台市财政预算评审中心审核调整后概算金额
四	建设项目概算总投资（总计）	8,953.56	6,968.29	-1,055.19	5,913.10	7,898.37

经审核调整后的项目总概算为7,898.37万元，资金来源为烟台市财政投资。项目于2019年7月通过烟台市行政审批局立项批复（烟审批投〔2019〕42号），并于同年10月通过烟台市行政审批局可行性研究报告批复（烟审批投〔2019〕75号），可研报告上列示项目2019年7月立项、审批，2020年12月竣工验收。受疫情影响，项目在工程造价编制、评审及建设资金审核等手续办理方面出现了延迟，2020年7月通过公开招标，确定烟建集团有限公司为工程施工总承包单位，2020年9月取得福山区行政审批局核发《建设工程施工许可证》并正式开工建设，计划2021年9月竣工交付使用。

2020年度计划投资58,532,168.40元，实际支付资金51,136,331.20元，收回存量资金6,334,684.00元，预算结余资金1,061,153.20元。截至2020年12月底，项目365根桩基工程已完成，主体基础回填土方工程完成率60%，室外暖气管道铺设率60%，项目主体结构封顶已完成。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

项目建成后，通过专业实训教学，既能培养学生实践动手能

力，又能提高实训师资队伍水平，搭建先进制造业高技能人才培养平台，面向校内学生实习实训、校外院校师生、企业员工培训、技能鉴定，建成产教深度融合、满足终身学习需要、适应最新科技变革的智慧学习工场。

（二）2020年度绩效目标

2020年度绩效目标：2020年度完成项目框架工程。具体指标为365根桩基工程完成，主体基础回填土方工程完成率60%，室外暖气管道铺设率60%，主体封顶，按照政府采购合同验收中标商工程施工合格率达到100%，框架工程完成及时率100%，按计划完成进度要求。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法对烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目地方政府安排专项债券资金使用情况从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益方面通过第三方机构客观、公正地进行评价，总结预算管理的经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据。并通过评价，总结经验，发现问题，提出改进意见和建议，不断完善制度、加强管理、强化监督，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性；进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，为指导预算编

制、申报绩效目标，为财政资金分配提供重要决策依据。

评价对象：烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目地方政府安排专项债券资金20,000,000.00元的使用绩效。

评价范围：烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目地方政府安排专项债券资金的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 评价原则

- （1）持真实、科学、公正的原则；
- （2）坚持综合绩效评价的原则；
- （3）坚持定量分析与定性分析的原则；
- （4）坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则；
- （5）坚持绩效评价贯穿于事前、事中、事后的原则。

2. 评价指标体系

本项目评价指标体系根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件和《烟台市财政局关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（烟财绩〔2020〕3号）文件，结合项目尚未完工的实际情况，按照科学、规范、客观、公正的原则，对烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目地方政府安排专项债券资金使用情况的决策、过程、

产出、效益情况进行综合分析，进行绩效评价工作。对于可以量化的指标，通过计算分析得出评价结果，对于无法量化的指标通过专家经验判断、问卷调查等方法进行定性判断。项目绩效评价共设置项目决策（14分）、项目过程（36分）、项目产出（35分）、项目效益（15分）等4个一级指标，下设项目立项、组织实施、产出数量、实施效益等10个二级指标，根据项目实际情况细分为23个三级指标及46个四级指标，指标分值满分为100分。（详见附件二：项目绩效评价得分表）

3. 评价方法

（1）本次绩效评价遵循定性评价与定量评价相结合的方法，对收集的相关基础资料进行归集、整理；对项目自评程序、结果进行分析、对比。在此基础上，运用资料审阅法、实地查勘法、分析比较法、访谈、问卷调查等方法，系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。

（2）本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得到。

（三）绩效评价工作过程

评价工作过程主要包括前期准备、组织实施、撰写评价报告以及评价资料归档四个阶段。

1. 前期准备：包括成立评价工作组、拟定评价实施方案、完善评价指标体系等。

2. 组织实施：采取现场与非现场评价相结合的方式实施评价。具体可分为资料收集、现场核查、调查问卷、综合打分等四方面工作。

3. 撰写评价报告：在经过资料收集、现场核查、调查问卷、综合打分后，按照规定要求和文本格式撰写评价报告，保证评价报告数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

4. 资料归档：包括建立和落实档案管理制度，文件存档。

四、评价结论和绩效分析

评价小组对照评价表评分标准的具体条款，逐条核对，合理评价，通过对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，在对项目的自评报告、非现场评价、现场评价绩效情况对比分析，梳理、汇总的基础上，形成项目绩效最终评价结果。

烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目专项债券资金使用情况绩效评价报告绩效评价综合得分为91.5分，绩效评价等级为“优”。

具体如下表：表5

一级指标	分值	绩效评价得分	二级指标	分值	绩效评价得分
项目决策	14	10	项目立项	3	3
			绩效目标	6	4
			资金投入	5	3
项目过程	36	31.5	资金管理	18	18
			组织实施	18	13.5
项目产出	35	35	产出数量	18	18

一级指标	分值	绩效评价得分	二级指标	分值	绩效评价得分
项目效益	15	15	产出实效	9	9
			产出成本	8	8
			实施效益	10	10
			满意度	5	5
合计	100	91.5		100	91.5

按照10个二级指标现场评价总得分及单项指标换算分值如下：

表6

二级指标	标准分值	权重	综合评价得分	单项指标换算得分（百分）	等级
项目立项	3	3.00%	3	100	优
绩效目标	6	6.00%	4	66.67	中
资金投入	5	5.00%	3	60	中
资金管理	18	18.00%	18	100	优
组织实施	18	18.00%	13.5	75	中
产出数量	18	18.00%	18	100	优
产出时效	9	9.00%	9	100	优
产出成本	8	8.00%	8	100	优
实施效益	10	10.00%	10	100	优
满意度	5	5.00%	5	100	优
合计	100	1	91.5		

根据项目综合评审结果得出，项目立项、资金管理、产出数量、产出时效、产出成本、实施效益、满意度七个指标评审得分等级为“优”；绩效目标、资金投入、组织实施三个指标评审等级为“中”。

五、存在的问题及原因分析

1. 绩效指标的具体化方面有待完善

项目2020年度绩效目标为完成项目框架工程并细化分解为产出指标（数量指标：365根桩基工程完成，主体基础回填土方工程完成率60%，室外暖气管道铺设率60%，主体封顶；质量指标：按照政府采购合同验收中标商工程施工合格率达到100%；时效指标：框架工程完成及时率100%，按计划完成进度要求；成本指标：按照初步设计概算控制施工成本、按照政府采购合同科学施工降低成本）、效益指标和满意度指标等具体指标，项目绩效目标未考虑专项债资金使用情况，未设置专项债资金使用情况相关的绩效目标。

2. 预算内容合理性方面有待加强

项目2020年预算资金20,000,000.00元，其中VR+公共实训基地设备购置9,550,000.00元，VR+公共实训基地6,000,000.00元，VR+公共实训基地规划费等4,450,000.00元；专项债资金20,000,000.00元，2019年度预算资金结转18,532,168.40元，合计2020年项目计划投资58,532,168.40元。

项目2020年支付专项债资金20,000,000.00元、2019年度结转预算资金18,320,875.80元、2020年度预算资金4,245,295.40元于工程建设，支付预算资金8,570,160.00元于设备采购，合计支付资金51,136,331.20元。收回存量资金6,334,684.00元，2020年预算结余资金1,061,153.20元。预算确定的项目投资额与工作任务相匹配方面体现不足。

3. 管理制度的完整性方面有待完善

因项目还处在建设阶段，烟台汽车工程职业学院未制定运营管理相关的制度，该项目属于能够独立产生运营收益的公益性项目，应制定具体的运营管理制度对项目运营、收益管理等方面进行规范和指导。

4. 项目变更管理方面有待加强

项目原计划2019年7月开工建设，2020年12月竣工。在前期手续办理过程中，项目在工程造价编制、评审及建设资金审核等手续办理方面出现了延迟，同时，受到2020年初新冠疫情影响，致使2020年9月份开始施工建设，项目计划2021年9月份完成各项验收工作并交付使用。项目进度变更未提供相关的变更手续和资料。

5. 绩效自评方面认识不足，导致评价不够客观，未完全反映项目实际情况。

六、有关建议

1. 加强项目绩效目标管理，提高绩效目标设置合理性。该项目发行了政府专项债券，使用政府专项债券资金进行建设，在设置绩效目标时要考虑政府专项债券资金使用绩效情况，合理设置与专项债券资金使用情况相关的绩效目标。

2. 加强项目资金投入管理，提高预算编制的科学性。在预算资金测算时，提高预算资金的准确性，使预算确定的资金投入和项目投资、工作任务相匹配，提高资金使用效率。

3. 加强项目管理制度建设，项目运营模式确立时应预先建立

基本的项目运营管理制度体系，并在项目建成后及时研究落实，结合实际情况进行补充和完善，对项目运行起到规范和指导的作用，合理规避项目运营风险、财务风险，合理保障项目按计划推进，实现预期目标。

4. 加强建设项目的变更管理。项目的进度变更涉及预算资金、专项债资金的安排和专项债收益的实现、利息本金的支付等方面，需要根据工程管理的要求进行审核审批，符合相应的流程规范，并根据规定保留相关的变更资料。

5. 加强绩效评价的学习，对绩效评价有正确的认识，结合项目绩效管理文件要求，对项目绩效目标和实际产出结果进行有效自评，认识到相关工作的不足并积极改进，客观公正地做出评价。

正文部分

一、项目基本情况

(一) 项目立项

1. 项目立项的环境和条件:

为提升烟台汽车工程职业学院社会服务质量水平，改善办学条件，提高人才培养质量，根据《烟台市新旧动能转换重大工程实施规划》要求，烟台汽车工程职业学院计划以汽车专业为依托，在学院的西侧增建一幢以实现虚拟现实（VR）教学技术实训功能的公共实训楼，以服务制造业高质量发展和新旧动能转换重大工程为目标，重点建设汽车、现代制造、智能控制、信息技术专业群实训、培训基地，创新创业成果孵化基地。

2. 实施项目达到的目标和意义

项目建成后，通过专业实训教学，既能培养学生实践动手能力，又能提高实训师资队伍水平，搭建先进制造业高技能人才培养平台，面向校内学生实习实训、校外院校师生、企业员工培训、技能鉴定，建成产教深度融合、满足终身学习需要、适应最新科技变革的智慧学习工场。

3. 项目立项依据:

依据《中国制造2025》、国务院《国家教育事业发展规划“十三五”规划的通知》、教育部《2017年教育信息化工作要点》、《烟台市新旧动能转换重大工程实施规划》及国家、省、市、区有关规定，向烟台市财政局提出烟台汽车工程职业学院2020年度VR+

公共实训基地项目预算申请。

（二）项目预算

1. 预算分配的依据及因素：

《烟台市行政审批服务局关于烟台汽车工程职业学院VR+公共实训基地项目概算的批复》（烟审批投〔2019〕93号）核定该项目总概算为8,953.56万元。《烟台市财政预算评审中心关于对烟台汽车工程职业学院VR+公共实训基地项目部分预算的评审意见》（烟财审函〔2020〕80号）对项目中除教学设备购置、前期设计和咨询费及电线杆搬迁等以外的内容进行预算评审，烟台汽车工程职业学院提报预算6,968.29万元，经市场询价，并依据相关取费标准和造价定额，确定项目部分预算审核值为5,913.10万元。审核后含教学设备购置、前期设计和咨询费及电线杆搬迁等内容的项目总投资概算为7,898.37万元。概算调整后明细如下：表1

单位：万元

序号	项目名称	概算金额
一	工程费用	7,059.77
1	建安及室外配套工程	5,164.77
2	电缆搬迁	130.00
3	教学设备购置费	1,765.00
二	工程建设其他费用	663.60
1	建设用地费	
2	技术咨询费	90.27
3	项目配套费	512.33
4	项目建设管理费	61.00
4.1	建设单位管理费	

序号	项目名称	概算金额
4.1	监理费	61.00
4.2	造价咨询服务费	
4.3	劳动保险费	
三	预备费用（不可预见费）	175.00
四	建设项目概算总投资（总计）	7,898.37

2. 项目投资情况：

2020年度计划投资58,532,168.40元，其中市级财政拨款20,000,000.00元、2019年度预算资金结转18,532,168.40元、政府专项债20,000,000.00元。烟台汽车工程职业学院为财政资金使用单位。

烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目资金实际支出按用途汇总归集：设备购置款项8,570,160.00元、配套设施费等4,245,295.40元、工程款等38,320,875.80元，合计支出51,136,331.20元，其中专项债资金20,000,000.00元。

3. 资金来源：

烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目资金来源为市政府投资。

根据《关于调整烟台汽车工程职业学院预算的通知》（烟财教指〔2020〕21号），调整后VR+公共实训基地设备购置9,550,000.00元、VR+公共实训基地6,000,000.00元、VR+公共实训基地规划费等4,450,000.00元，合计申请项目预算资金20,000,000.00元，预算发行专项债券资金20,000,000.00元，

2019年度预算资金结转18,532,168.40元，2020年项目预算资金总额58,532,168.40元。2020年预算资金安排明细如下：表2

金额单位：元

项目	2020年预算资金			2020年专项债	2019年预算 资金结转	合计
	设备购置	实训基地	规划费等			
金额	9,550,000.00	6,000,000.00	4,450,000.00	20,000,000.00	18,532,168.40	58,532,168.40
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	18,532,168.40	58,532,168.40

（三）项目计划实施内容

1. 项目立项时间：2019年7月
2. 项目批复单位：烟台市财政局
3. 项目具体内容：

项目建设1栋6层VR+公共实训基地，总用地面积10704m²，总建筑面积17420.23m²，容积率1.6，建筑密度36.21%。工程主要包括：建安及室外配套工程、围墙拆除、电缆搬迁、土地平整、场区围挡以及教学设备购置等。项目主要建设利用虚拟现实（VR）技术实现教学目标的公共实训中心，主要包含：信息与控制工程系实训室、车辆运用工程系实训室、电子工程系实训室、机电工程系实训室、交通工程系汽车营销与管理专业群实训室、幼儿发展与健康中心、汽车工程系汽车制造与装配技术专业潍柴博世校企合作项目、汽车营销服务系实训室等，为信息、电子、机电、交通等各产业培养高技能应用型人才。

《烟台市行政审批服务局关于烟台汽车工程职业学院VR+公共实训基地项目概算的批复》（烟审批投〔2019〕93号）核定该

项目总概算为8,953.56万元,《烟台市财政预算评审中心关于对烟台汽车工程职业学院VR+公共实训基地项目部分预算的评审意见》(烟财审函〔2020〕80号)对项目除教学设备购置、前期设计和咨询费及电线杆搬迁等以外内容进行预算评审,根据相应设计方案要求,烟台汽车工程职业学院提报预算6,968.29万元,经市场询价,并依据相关取费标准和造价定额,确定项目投资预算为5,913.10万元,审核调减1,055.19万元。含教学设备购置、前期设计和咨询费及电线杆搬迁等内容的项目总概算为7,898.37万元。概算调整明细如下:表3

单位:万元

序号	项目名称	烟台市行政审批局概算批复金额	向烟台市财政预算评审中心提报预算金额	烟台市财政预算评审中心调整金额	烟台市财政预算评审中心调整后审核金额	经烟台市财政预算评审中心审核调整后概算金额
一	工程费用	7,937.95				7,059.77
1	建安及室外配套工程	5,866.41	6,042.95	-878.18	5,164.77	5,164.77
2	围墙拆除	50.00				
4	土地平整	21.41				
5	场区围挡	105.13				
3	电缆搬迁	130.00				130.00
6	教学设备购置费	1,765.00				1,765.00
二	工程建设其他费用	839.16				663.60
1	建设用地费					
2	技术咨询费	90.27				90.27
3	项目配套费	443.31	443.31	69.02	512.33	512.33
4	项目建设管理费	305.58	305.58	-244.58	61.00	61.00
4.1	建设单位管理费	123.53	123.53	-123.53		
4.2	监理费	61.76	61.76	-0.76	61.00	61.00

序号	项目名称	烟台市行政审批局概算批复金额	向烟台市财政预算评审中心提报预算金额	烟台市财政预算评审中心调整后金额	烟台市财政预算评审中心调整后审核金额	经烟台市财政预算评审中心审核调整后概算金额
4.3	造价咨询服务费	40.00	40.00	-40.00		
4.4	劳动保险费	80.29	80.29	-80.29		
三	预备费用（不可预见费）	176.45	176.45	-1.45	175.00	175.00
四	建设项目概算总投资（总计）	8,953.56	6,968.29	-1,055.19	5,913.10	7,898.37

经审核调整后的项目总概算为7,898.37万元，资金来源为烟台市财政投资。项目于2019年7月通过烟台市行政审批局立项批复（烟审批投〔2019〕42号），并于同年10月通过烟台市行政审批局可行性研究报告批复（烟审批投〔2019〕75号），可研报告上列示项目2019年7月立项、审批，2020年12月竣工验收。在前期手续办理过程中，项目在工程造价编制、评审及建设资金审核等手续办理方面出现了延迟，同时，受到2020年初新冠疫情影响，2020年7月通过公开招标，确定烟建集团有限公司为工程施工总承包单位，2020年9月取得福山区行政审批局核发《建设工程施工许可证》并正式开工建设，计划2021年9月竣工交付使用。

4. 项目所在区域：烟台市福山区

5. 项目计划完成时间：2021年9月

（四）项目组织管理

1. 项目主管部门职责：烟台市教育局是烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目的主管部门，主要负责对烟台汽车工程职业学院工作的进行指导、监督、审核等。

2. 项目具体实施单位职责：烟台汽车工程职业学院是项目的

具体实施单位，主要负责项目的立项申请等前期工作、组织项目建设工程招投标进行项目施工管理、项目建成后对项目教学等进行日常管理工作。

3. 项目组织管理架构：

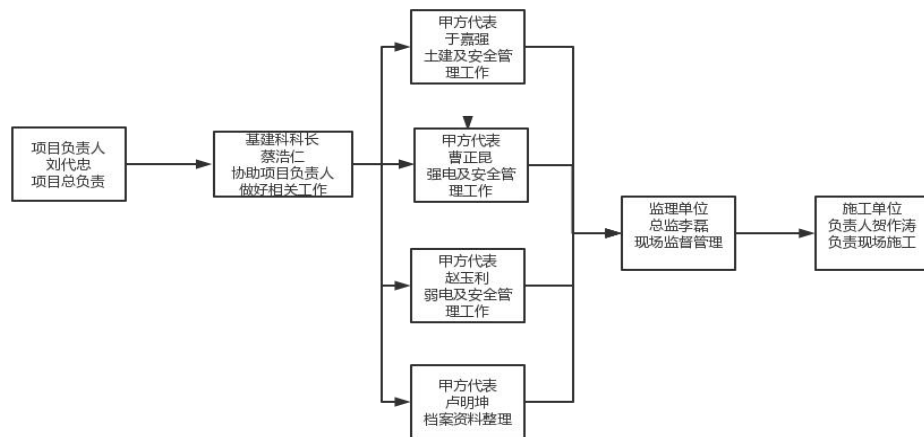
烟台汽车工程职业学院是项目的具体实施单位，对整个项目工作负责。

因项目目前还处于建设阶段，学院的总务处基建科对项目的施工建设具体负责。

基建科设置1名科长，4名科员。在总务处处长的领导下，基建科科长和科员对项目施工建设进行管理。

4. 项目具体实施流程：

烟台汽车工程职业学院VR实训基地项目管理框架图



流程说明：学院总务处处长刘代忠为项目经理，作为学院派驻工程项目施工现场的项目负责人，隶属学院管理，负责工程现场建设方的日常管理及工程施工现场的工作协调。负责根据学院

批准的施工总进度计划，审核、确认工程项目施工组织设计，监督控制工程项目的现场施工进度，确保工程项目按计划进度完成等工作。

基建科科长蔡浩仁，协助项目负责人做好相关工作，协助办理项目前期手续及现场专业管理工作，负责对施工过程中各施工队伍、监理单位执行合同协议相关条款、设计施工图及施工规范的情况，严格按工地管理制度对施工现场人、事、物进行监督管理，及时了解工程进度、质量情况等；负责监督监理单位对各种原材料随机抽样检查，并督促施工单位按规定进行试验，坚持要求对所有原材料进行先试验后使用的原则，保证工程质量的可靠性，杜绝不符合设计要求和质量要求的建筑材料用在工程上等工作。

甲方代表于嘉强负责协助基建科科长对工程现场安全、质量、进度、投资等管理工作，重点负责土建、水暖安装及安全管理等方面工作。甲方代表曹正昆负责协助基建科科长对工程现场安全、质量、进度、投资等管理工作，重点负责强电安装、安全管理等方面工作。甲方代表赵玉利负责协助基建科科长对工程现场安全、质量、进度、投资等管理工作，重点负责弱电安装、安全管理等方面工作。甲方代表卢明坤负责协助基建科科长对工程现场安全、质量、进度、投资等管理工作，重点负责档案资料整理等方面工作。甲方代表全体人员负责监督监理单位的工作。

监理单位总监李磊负责施工现场的监督管理等监理工作。

5. 资金拨付流程及使用流程：

烟台汽车工程职业学院根据施工计划编制预算申请，提交烟台市财政局审批，审批通过的预算申请由烟台市财政局直接将项目资金额度拨付到烟台汽车工程职业学院，审批未通过的由烟台市财政局退回修改后再提交。

烟台汽车工程职业学院根据项目资金预算申报用途、财政预算资金使用规定和项目资金管理辦法的要求使用预算资金。

具体流程为：

(1) 项目工程进度款实行按月进度完成工程量80%比例拨付，施工单位需于每月25日前将完成工程量清单及造价编制完毕并报送现场监理部门审核；

(2) 监理部门需对本月形象进度完成情况、已完成工程量、工程造价等内容进行审核，单独出具书面审核意见，并在《烟台汽车工程职业学院项目付款申请表》上签字盖章；

(3) 学院基建科将施工单位提报资料及监理审核资料初审后报总务处处长审核并签字；

(4) 送总务处分管院长审核并签字；

(5) 将《烟台汽车工程职业学院项目付款申请表》转至学院财务处拨付工程款项。

二、项目绩效目标

总体绩效目标：项目建成后，通过专业实训教学，既能培养学生实践动手能力，又能提高实训师资队伍水平，搭建先进制造

业高技能人才培训平台，面向校内学生实习实训、校外院校师生、企业员工培训、技能鉴定，建成产教深度融合、满足终身学习需要、适应最新科技变革的智慧学习工场。

2020年度绩效目标：2020年度完成项目框架工程。具体指标为365根桩基工程完成，主体基础回填土方工程完成率60%，室外暖气管道铺设率60%，主体封顶，按照政府采购合同验收中标商工程施工合格率达到100%，框架工程完成及时率100%，按计划完成进度要求。

三、评价基本情况

（一）评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法对烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目地方政府安排专项债券资金使用情况从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益方面通过第三方机构客观、公正地进行评价，总结预算管理的经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据。并通过评价，总结经验，发现问题，提出改进意见和建议，不断完善制度、加强管理、强化监督，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性；进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，为指导预算编制、申报绩效目标，为财政资金分配提供重要决策依据。

（二）评价对象与范围

评价对象：烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目地方政府安排专项债券资金20,000,000.00元的使用绩效。

评价范围：烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目地方政府安排专项债券资金的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益。

评价基准日：2020年12月31日。

（三）评价依据

1. 相关法律、法规和规章制度

（1）《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》

（2）《财政部关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）

（3）《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）

（4）《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）

（5）《财政部关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209号）

（6）《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61号）

（7）《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算

绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）

（8）《山东省财政厅关于转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉的通知》（鲁财绩〔2020〕3号）

（9）《山东省财政厅关于印发〈山东省政府专项债券项目绩效管理暂行办法的通知〉》（鲁财债〔2020〕70号）

（10）《烟台市市级部门单位预算绩效管理暂行办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理暂行办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）

（11）{烟台市财政局转发《山东省财政厅转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉》的通知}（烟财绩〔2020〕2号）

（12）《烟台市财政局关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（烟财绩〔2020〕3号）

（13）烟台市《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）

（14）《烟台市财政局关于印发〈烟台市市级政策和项目预算绩效管理目标管理办法〉的通知》（烟财绩〔2021〕1号）

（15）《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）

（16）《烟台市市级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法（试行）》（烟财预〔2016〕47号）

(17) 《财政部关于印发〈地方政府债券信息公开平台管理办法〉的通知》(财预〔2021〕5号)

2. 相关行业政策、行业标准及专业技术规范

(1) 《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》

(2) 《中国制造2025》

(3) 《国家教育事业发展的“十三五”规划的通知》

(4) 《2017 年教育信息化工作要点》

(5) 《烟台市新旧动能转换重大工程实施规划》

3. 其他依据

部门、单位按照绩效评价工作要求提供的相关资料,包括项目申报书、项目自评报告、数据统计汇总表等。

评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料等。

(四) 评价原则和评价方法

1. 评价原则

(1) 坚持真实、科学、公正的原则;

(2) 坚持综合绩效评价的原则;

(3) 坚持定量分析与定性分析的原则;

(4) 坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则;

(5) 坚持绩效评价贯穿于事前、事中、事后的原则。

2. 评价方法

(1) 本次绩效评价遵循定性评价与定量评价相结合的方法,对收集的相关基础资料进行归集、整理;对项目自评程序、结果

进行分析、对比。在此基础上，运用资料审阅法、实地查勘法、分析比较法、访谈、问卷调查等方法，系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。

定量分析：以客观数据为基础，采用频数、效率、比例等描述统计工具对绩效信息进行统计分析，并展开目标与效果、成本与收益的比较分析的方法，采用相关分析等工具进行影响绩效的因素分析。

问卷调查：受益对象是否满意是项目成败的最终体现。为全面了解烟台市财政局提出烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目的实施情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价将对相关群众进行问卷调查。通过分析收集的调查问卷，从侧面反映项目的社会效益、可持续影响以及满意度情况。

(2) 本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得到。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：

综合得分在90~100分（含90分）为优；

综合得分在80~90分（含80分）为良；

综合得分在60~80分（含60分）为中；

综合得分在60分以下为差。

如果项目缺乏用来说明现有绩效的资料，或者预算部门与财

政资金使用单位无法对项目的绩效目标完成情况等达成一致，则项目定级结果为无法显示成效。

（五）绩效评价指标体系

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

绩效评价指标体系分为一级指标、二级指标、三级指标。自一级至三级逐级细化，形成一套绩效评价指标体系。

本项目一级指标包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四类。二级指标10个，三级指标23个，四级指标46个。

指标解释：对相对应的具体指标进行解释，明确其考核的内容。

指标权重：根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）“财政和部门评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于60%”的要求和《烟台市财政局关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（烟财绩〔2020〕3号）“评价工作组应根据各项指标在评价体系中的重要程度，合理设置各指标权重。应突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于60%”的要求，结合项目尚未完工的实际情况，确定项目指标权重时侧重考虑了过程方面和产出方面。因项目建设尚未完工，项目设计的实施效益评价和

满意度的调查是以项目预计目标的可实现性为主，而非实际发生，故本方案降低了效益指标权重，满意度指标设置为5分。同时因该项目属于专项债券资金使用项目，应突出专项债券资金使用合规性，故提高过程指标权重，其中资金使用合规性指标设置为10分，投向合规性指标设置为6分。综上，各方面分值分别是项目决策14分、项目过程36分、项目产出35分、项目效益15分。

各项指标定义、评价标准和数据来源、证据收集方式等（详见附件二：项目绩效评价得分表）。

（六）评价人员组成情况

1、为使绩效评价工作顺利开展，由烟台嘉信有限责任会计师事务所成立绩效评价工作领导小组，负责绩效评价的组织管理工作。工作领导小组成员名单如下：

表4

序号	姓名	专业领域	单位	专业资格或技术职称	备注
1	姜志雪	审计	烟台嘉信有限责任会计师事务所	注册会计师、会计师	项目组组长
2	宋美娜	审计	烟台嘉信有限责任会计师事务所	高级会计师	项目副组长
3	刘志虎	审计	烟台嘉信有限责任会计师事务所	注册会计师	评价专员
4	衣世伟	审计	烟台嘉信有限责任会计师事务所	助理会计师	评价专员

2、项目组组长姜志雪为项目总负责人，对绩效评价项目总体负责，从全局出发，指导、监督绩效评价人员按照相关规定执行评价工作，审核评价报告。

3、项目组副组长宋美娜作为项目具体负责人，监督评价工作的具体执行及评价报告的具体撰写，保证绩效评价业务按时保质完成。在评价工作分派至工作组成员后，项目具体负责人应认真指导、监督和复核分派的工作。在评价业务中，可以安排工作组内经验较多的人员复核经验较少人员的工作，并合理保证评价人员就疑难问题进行适当的咨询。在项目外勤工作结束后负责项目资料的整理分析、撰写项目报告，报组长审核。

4、项目组其他成员根据专长和经验，分工负责完成各项具体工作。

本项目工作小组成员，由3名注册会计师或高级会计师、1名具有会计专业的工作人员组成，要求参与本项目的工作人员与被评审项目无利益关系，且成立后保持小组成员的稳定性。

（七）绩效评价工作过程

评价工作过程主要包括前期准备、组织实施、撰写评价报告以及评价资料归档四个阶段。

1. 前期准备：包括成立评价工作组、拟定评价实施方案、完善评价指标体系等。

（1）成立评价工作组。我单位在接受委托后，立即成立有注册会计师、高级会计师及相关专业、绩效评价工作经验的评价人员组成的评价组，报委托方审核，并在评价过程中保持工作组成员的稳定。

（2）拟定评价实施方案。我单位在接受委托后，立即组织

评价小组对项目相关单位基本情况进行调研、了解，并按照有关规定拟定评价实施方案，报委托方审核。

(3) 完善评价指标体系。评价指标体系是评价实施方案的核心。我单位在前期调研的基础上，根据项目绩效目标和项目特点，对委托方制定的评价指标进行分析研究，就评价指标体系的合理性、可行性向委托方提出进一步完善的意见建议。

2. 组织实施：采取现场与非现场评价相结合的方式实施评价。具体可分为资料收集、现场核查、调查问卷、综合打分等四方面工作。

(1) 资料收集：对项目资金使用单位报送的相关资料进行收集梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性。同时要充分利用各种公开的数据资料，与项目资金使用单位提供的资料进行交叉比对和分析，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。

(2) 现场核查：对项目进行实地勘察、资料核实和分析评价，并将相关信息资料进行分类、整理、分析。主要包括：①收集、核查能够证明评价事项的原始资料、有关文件和实物等；②根据项目资金使用单位填报的数据，围绕项目决策、项目管理、项目绩效等指标，通过查阅相关资料等手段，对项目资金使用单位数据进行检查和核实。采集的评价数据和资料经项目资金使用单位加盖公章予以确认。③听取项目资金使用单位对项目绩效目标设定及完成程度、组织管理制度建设及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目管理情况、项目产出和效益等情况

介绍。通过听取情况介绍作为分析评价的依据。

(3) 调查问卷。对于评价项目取得的效果进行调研，通过对项目预期服务对象发放调查问卷方式，统计分析项目满意度，评价项目实施效果。

(4) 综合打分。以项目资金使用单位现场收集的相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目的决策、过程、产出和效益等方面进行分析评价，计算绩效得分，总结项目的成效与存在的问题，进行相关原因分析。

在对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析的基础上，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价结果。

3. 撰写评价报告：在经过资料收集、现场核查、调查问卷、综合打分后，按照规定要求和文本格式撰写评价报告，保证评价报告数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

4. 资料归档：包括建立和落实档案管理制度，文件存档。

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件应包括（不限于此）：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评

价指标体系及评价结果、绩效评价报告等。

四、评价结论及分析

评价小组对照评价表评分标准的具体条款，逐条核对，合理评价，通过对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，在对项目的自评报告、非现场评价、现场评价绩效情况对比分析，梳理、汇总的基础上，形成项目绩效最终评价结果。

烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目专项债券资金使用情况绩效评价报告绩效评价综合得分为91.5分，绩效评价等级为“优”。

具体如下表：

表5

一级指标	分值	绩效评价得分	二级指标	分值	绩效评价得分
项目决策	14	10	项目立项	3	3
			绩效目标	6	4
			资金投入	5	3
项目过程	36	31.5	资金管理	18	18
			组织实施	18	13.5
项目产出	35	35	产出数量	18	18
			产出实效	9	9
			产出成本	8	8
项目效益	15	15	实施效益	10	10
			满意度	5	5
合计	100	91.5		100	91.5

按照10个二级指标现场评价总得分及单项指标换算分值如下：

表6

二级指标	标准分值	权重	综合评价得分	单项指标换算得分(百分)	等级
项目立项	3	3.00%	3	100	优
绩效目标	6	6.00%	4	66.67	中
资金投入	5	5.00%	3	60	中
资金管理	18	18.00%	18	100	优
组织实施	18	18.00%	13.5	75	中
产出数量	18	18.00%	18	100	优
产出时效	9	9.00%	9	100	优
产出成本	8	8.00%	8	100	优
实施效益	10	10.00%	10	100	优
满意度	5	5.00%	5	100	优
合计	100	1	91.5		

根据项目综合评审结果得出，项目立项、资金管理、产出数量、产出时效、产出成本、实施效益、满意度七个指标评审得分等级为“优”；绩效目标、资金投入、组织实施三个指标评审等级为“中”。

五、绩效评价指标分析

本次绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四方面进行评价。项目决策满分14分，项目过程满分36分，项目产出满分35分，项目效益满分15分，共计100分。

（一）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。项目决策情况满分14分，绩效评价得分10分。

1、项目立项

项目立项从立项依据充分性、立项程序规范性两个方面进行评价。项目立项满分3分，绩效评价得分为3分。

1.1 立项依据充分性方面：满分2分，得分2分。

立项依据充分性分为合法合规性（满分1分）和立项资金投向合规性（满分1分）。

1.1.1 依据《中国制造2025》、《国家教育事业发展规划“十三五”规划的通知》、《2017年教育信息化工作要点》、《烟台市新旧动能转换重大工程实施规划》等有关规定设立项目，项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得0.5分；符合行业发展规划和政策要求，得0.5分。项目立项合法合规性，合计得1分。

1.1.2 专项债券资金用于烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目，符合财政部《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预〔2020〕94号）的规定，立项资金投向合规性，得1分。

1.2 立项程序规范性方面：满分1分，得分1分。

立项程序规范性分为流程的规范性（满分0.5分）和前期准备工作规范性（满分0.5分）。

1.2.1 我们审核了烟台汽车工程职业学院提供的项目立项书、可行性论证报告等相关文件资料，项目经过立项申请、项目建议书的批复、可行性研究及批复、建设工程规划许可、建设工程施工许可等流程，项目按照规定的程序申请设立，得0.2分；

审批文件、材料等符合相关要求，得0.3分。立项流程的规范性，合计得0.5分。

1.2.2 我们审核了烟台汽车工程职业学院提供的项目立项书、建设项目环境影响登记表、可行性论证报告、党委（院长）办公会会议通知等相关文件资料，项目事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策、符合专项债券对支持项目预期收益的要求，立项前期准备工作规范性，得0.5分。

2、绩效目标

绩效目标从绩效目标合理性、绩效指标明确性两个方面进行评价。绩效目标满分6分，绩效评价得分为4分。

2.1 绩效目标合理性方面：满分2分，得分2分。

绩效目标合理性分为绩效目标相关性（满分1.5分）和绩效目标配比性（满分0.5分）。

2.1.1 我们审核了烟台汽车工程职业学院提供的项目申报书、自评报告、山东省省级新旧动能转换行业（专项）公共实训基地申报书等相关文件资料，项目以项目建成后，通过专业实训教学，既能培养学生实践动手能力，又能提高实训师资队伍水平，搭建先进制造业高技能人才培训平台，面向校内学生实习实训、校外院校师生、企业员工培训、技能鉴定，建成产教深度融合、满足终身学习需要、适应最新科技变革的智慧学习工场为绩效目标，得1分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.5分。绩效目标相关性，合计得1.5分。

2.1.2 项目建设1栋6层VR+公共实训基地，主要建设利用虚拟现实（VR）技术实现教学目标的公共实训中心，主要包含：信息与控制工程系实训室、车辆运用工程系实训室、电子工程系实训室、机电工程系实训室、交通工程系汽车营销与管理专业群实训室、幼儿发展与健康中心、汽车工程系汽车制造与装配技术专业潍柴博世校企合作项目、汽车营销服务系实训室等，项目总投资7,898.37万元。项目绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配，绩效目标配比性，得0.5分。

2.2 绩效指标明确性方面：满分4分，得分2分。

绩效指标明确性分为绩效指标的具体化（满分3.5分）和绩效指标与任务计划相符性（满分0.5分）。

2.2.1 我们审核了烟台汽车工程职业学院提供的项目自评报告、项目支出绩效目标表等相关文件资料，项目2020年度目标为完成项目框架工程并细化分解为产出指标（数量指标：365根桩基工程完成，主体基础回填土方工程完成率60%，室外暖气管道铺设率60%，主体封顶；质量指标：按照政府采购合同验收中标商工程施工合格率达到100%；时效指标：框架工程完成及时率100%，按计划完成进度要求；成本指标：按照初步设计概算控制施工成本、按照政府采购合同科学施工降低成本）、效益指标和满意度指标等具体指标，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分；项目绩效目标未考虑专项债资金使用情况，未设置专项债资金使用情况相关的绩效目标，得0分。项目绩效目标

通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得0.5分。绩效指标的具
体化，合计得1.5分。

2.2.2 我们审核了烟台汽车工程职业学院提供的项目自评
报告、项目支出绩效目标表、山东省省级新旧动能转换行业（专
项）公共实训基地申报书等相关文件资料，项目产出指标、效益
指标和满意度指标等具体指标与任务计划相符，绩效指标与任务
计划相符性，得0.5分。

3、资金投入

资金投入从预算编制科学性、资金分配合理性两个方面进行
评价。资金投入满分5分，绩效评价得分为3分。

3.1 预算编制科学性方面：满分3.5分，得分1.5分。

预算编制科学性分为预算内容合理性（满分3分）和预算编
制程序规范性（满分0.5分）。

3.1.1 根据烟台汽车工程职业学院提供的项目立项书、可行
性论证报告等相关文件资料检查、核实，2020年年初申请预算资
金资金VR+公共实训基地6,000,000.00元，VR+公共实训基地规划
费等4,400,000.00元，VR+公共实训基地项目合计申请预算
10,400,000.00元。根据《关于调整烟台汽车工程职业学院预算
的通知》（烟财教指〔2020〕21号），调整后VR+公共实训基地
6,000,000.00元、VR+公共实训基地规划费等4,450,000.00元、
VR+公共实训基地设备购置9,550,000.00元，合计申请项目预算
资金20,000,000.00元；预算编制经过科学论证，预算内容与项

目内容匹配，得1分。

项目2020年预算资金20,000,000.00元，专项债资金20,000,000.00元，2019年度预算资金结转18,532,168.40元，合计2020年项目计划投资58,532,168.40元。

项目2020年支付专项债资金20,000,000.00元、2019年度结转预算资金18,320,875.80元、2020年度预算资金4,245,295.40元于工程建设，支付预算资金8,570,160.00元于设备采购，合计支付资金51,136,331.20元。收回存量资金6,334,684.00元，2020年预算结余资金1,061,153.20元。预算确定的项目投资额与工作任务相匹配方面体现不足，得0分。

预算内容合理性，合计得1分。

3.1.2 根据烟台汽车工程职业学院提供的项目立项书、可行性论证报告等相关文件资料检查、核实，预算额度测算依据充分，按照标准编制。预算编制程序规范性，得0.5分。

3.2 资金分配合理性：满分1.5分，得分1.5分。

资金分配合理性分为依据充分性（满分1分）和额度配比性（满分0.5分）。

3.2.1 根据烟台汽车工程职业学院提供的项目立项书、可行性论证报告等相关文件资料检查、核实，预算资金分配依据充分。资金分配依据充分性，得1分。

3.2.2 根据烟台汽车工程职业学院提供的项目立项书、可行性论证报告等相关文件资料检查、核实，资金分配额度合理，与

项目单位实际相适应。资金分配额度配比性，得0.5分。

（二）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。项目过程情况满分36分，绩效评价得分31.5分。

4、资金管理

资金管理从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性和资金风险控制四个方面进行评价。绩效目标满分18分，绩效评价得分为18分。

4.1 资金到位率方面：满分2分，得分2分。

资金到位率分为资金额度到位率（满分1.5分）和资金到位及时性（满分0.5分）。

4.1.1 2020年烟台汽车工程职业学院VR+公共实训基地项目发行专项债券20,000,000.00元，由市财政局直接拨付到烟台汽车工程职业学院，资金足额到位。资金额度到位率，得1.5分。

4.1.2 我们查询了2020年烟台汽车工程职业学院VR+公共实训基地项目专项债券发行公告、审核了烟台汽车工程职业学院相关凭证，专项债券资金20,000,000.00元及时到位。资金到位及时性，得0.5分。

4.2 预算执行率方面：满分2分，得分2分。

预算执行率分为预算额度执行率（满分1.5分）和资金支出及时性（满分0.5分）。

4.2.1 我们审核了烟台汽车工程职业学院提供的财务凭证

等财务资料，2020年项目合计支付资金51,136,331.20元，其中专项债支付工程款20,000,000.00元，与实际到位资金额度相符。预算额度执行率，得1.5分。

4.2.2 我们审核了烟台汽车工程职业学院提供的财务凭证等财务资料，学院按照施工合同的相关约定及时支付工程款，未有违约拖欠现象。资金支出及时性，得0.5分。

4.3 资金使用合规性方面：满分10分，得分10分。

资金使用合规性分为支出的合法合规性（满分2分）、流程合规性（满分2分）和投向合规性（满分6分）。

4.3.1 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目收到政府专项债资金20,000,000.00元，项目实际支付专项债资金20,000,000.00元，资金的拨付有完整的审批程序和手续，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；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分。支出的合法合规性，合计得2分。

4.3.2 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目实际支付专项债资金20,000,000.00元，资金的拨付有完整的审批程序和手续。流程合规性，得2分。

4.3.3 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，实际支付的专项债资金20,000,000.00

元用于烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目建设，其中13,510,000.00元支付至总包单位账户，6,490,000.00元直接支付至总包单位项目工资专户，该专户是根据《保障农民工工资支付条例》（国务院令第七百二十四号）第二十九条：建设单位应当按照合同约定及时拨付工程款，并将人工费用及时足额拨付至农民工工资专用账户，加强对施工总承包单位按时足额支付农民工工资的监督和《福山区房屋和市政工程建设领域农民工工资预储金管理暂行办法》，建设单位、总承包单位和银行三方签署建设工程农民工工资预储金专用账户资金托管协议，保证资金专款专用及农民工工资按月支付。专项债资金的支付符合专项债券资金规定的用途。投向合规性，得6分。

4.4 资金风险控制方面：满分4分，得分4分。

资金风险控制分为偿债时效（满分1分）、付息资金来源相符性（满分1分）和偿债风险控制（满分2分）。

4.4.1 我们审核了烟台汽车工程职业学院提供的财务凭证等财务资料，查询了2020年山东省政府专项债券（十九至二十六期）发行结果公告，专项债券本金：20,000,000.00元，发行期限：15年，票面利率：3.43%，付息频率：6月/次，经计算2020年应支付利息343,000.00元，烟台汽车工程职业学院已按专项债券约定利率（3.43%）和付息日（每年5月19日、11月19日）支付了利息343,000.00元，没有拖欠和短缺。偿债时效，得1分。

4.4.2 我们审核了烟台汽车工程职业学院提供的财务凭证

等财务资料，因项目还处在建设阶段，还未有收益，烟台汽车工程职业学院使用财政资金支付专项债券利息343,000.00元。付息资金来源相符性，得1分。

4.4.3 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目收入主要来源于：学费收入、住宿费收入。工程建成后随着各专业实训基地增多和核心竞争力提升，预计第一年招生人数保守估计增加870人后每年不再增长，按照烟台汽车工程职业学院现行收费标准，学费为5000元/生·学年、住宿费按照800元/生·学年计算，项目收益足够支付利息和本金。偿债风险控制，得2分。

5、组织实施

组织实施从管理制度健全性、制度执行有效性、项目进度与变更管理、项目运营管理、公开性五个方面进行评价。绩效目标满分18分，绩效评价得分为13.5分。

5.1 管理制度健全性方面：满分5分，得分3分。

管理制度健全性分为管理制度完整性（满分3分）和管理制度合法合规性（满分2分）。

5.1.1 通过对烟台汽车工程职业学院提交的书面资料进行汇总分析，烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目具有相应的财务和建设管理制度。烟台汽车工程职业学院制定了《烟台汽车工程职业学院专项债券资金管理制度》、《烟台汽车工程职业学院施工管理制度》、《学校施工安全管理制度》、

《生产安全事故综合应急预案》、《学校施工人员、施工车辆安全管理制度》等财务和建设管理制度。因项目未建设完成，学院还未制定运营管理相关的制度，扣2分。管理制度完整性，得1分。

5.1.2 通过对烟台汽车工程职业学院提交的书面资料进行汇总分析，学院制定的项目相关的财务和建设管理制度合法、合规。管理制度合法合规性，得2分。

5.2 制度执行有效性方面：满分3分，得分3分。

制度执行有效性分为管理制度执行有效性（满分2分）和档案管理合规性（满分1分）。

5.2.1 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，学院按照《烟台汽车工程职业学院专项债券资金管理制度》的规定对专项债资金进行财务管理。按照《烟台汽车工程职业学院施工管理制度》、《学校施工安全管理制度》等规定对项目进行工程建设管理。项目调整及支出调整手续完备，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。管理制度执行有效性，得2分。

5.2.2 烟台汽车工程职业学院有专人负责项目档案的管理工作，可研报告、项目合同书、招标文件、监理月报等资料归纳整理齐全并及时归档，档案资料保存完整。档案管理合规性，得1分。

5.3 项目进度与变更管理方面：满分6分，得分3.5分。

项目进度与变更管理分为项目进度管理（满分2分）和项目

变更管理（满分4分）。

5.3.1 现场施工管理过程中，学院制定了《学校施工安全管理制度》、《施工现场管理(奖惩)规定》等规章制度，遵循安全第一的原则，要求施工现场每个角落均悬挂安全质量宣传牌，让进入施工现场的所有人员都随处可见标识标语标牌，增强整个现场的安全管理氛围，在每天巡检的同时，每周组织监理人员对脚手架、安全防护、施工用电、持证上岗、消防保卫等进行全面的安全隐患排查，对发现的问题，在监理例会中提出限期整改意见，项目采取安全管理措施，能够保障安全生产，得1分；截至2020年12月底，项目桩基工程已完成，主体基础回填土方工程完成率60%，室外暖气管道铺设率60%，项目主体结构封顶已完成，按计划完成2020年年度目标，项目完工进度与计划完工进度相符，得1分。项目进度管理，合计得分2分。

5.3.2 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目原计划2019年7月开工建设，2020年12月竣工。在前期手续办理过程中，项目在工程造价编制、评审及建设资金审核等手续办理方面出现了延迟，同时，受到2020年初新冠疫情影响，致使2020年9月份开始施工建设，项目计划2021年9月份完成各项验收工作并交付使用。项目进度变更未提供相关的变更手续和资料。变更内容符合程序规范，得0分。项目总概算7,898.37万元是在烟台市行政审批服务局批复的总概算8,953.56万元基础上，由烟台市财政预算评审中心经市场询

价，并依据相关取费标准和造价定额部分评审调减1,055.19万元后确认的。金额的变更具有合理性和必要性，得1.5分。项目变更管理，合计得1.5分。

5.4 项目运营管理方面：满分2分，得分2分。

项目运营管理分为运营模式明确性（满分0.5分）和运营收益相符性（满分1.5分）。

5.4.1 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目为公益性项目，收入主要来源为：学费收入、住宿费收入，项目有明确的运营模式。运营模式明确性，得0.5分。

5.4.2 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目收益主要为学费收入和住宿费收入，预计第一年招生人数保守估计增加870人后每年不再增长，学费标准和住宿费标准与2020年一致，项目产生运营收益预期与项目实施方案相符。运营收益相符性，得1.5分。

5.5 公开性方面：满分2分，得分2分。

根据《财政部关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209号）第十一条规定：[专项债券存续期公开]地方各级财政部门应当组织开展本地区和本级专项债券存续期信息公开工作，督促和指导使用专项债券资金的部门不迟于每年6月底前公开以下信息：（一）截至上年末专项债券资金使用情况；（二）截至上年末专项债券对应项目建设进度、运营

情况等；（三）截至上年末专项债券项目收益及对应形成的资产情况；（四）其他按规定需要公开的信息。项目债券2020年5月18日招标发行，属于当年债券，未有上年专项债券资金使用情况、对应项目建设进度、运营情况、形成的资产情况等信息，与发行债券相关的信息已在网络上公开。公开性，得2分。

（三）项目产出情况

项目产出情况从产出数量、产出时效、产出成本三个方面进行评价。项目产出情况满分35分，绩效评价得分35分。

6、产出数量

产出数量从实际完成率和质量达标率两个方面进行评价。绩效目标满分18分，绩效评价得分为18分。

6.1 实际完成率方面：满分9分，得分9分。

实际完成率分为主体结构实际完成率（满分6分）和配套设施实际完成率（满分3分）。

6.1.1 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，2020年9月30日项目365根桩基工程完成并经过相关检测，2020年12月31日项目主体结构封顶，完成年度绩效目标。主体结构实际完成率，得6分。

6.1.2 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，2020年12月底前组织完成了主体基础回填土方工程60%，室外供暖管道铺设工程60%，完成年度绩效目标。配套设施实际完成率，得3分。

6.2 质量达标率方面：满分9分，得分9分。

质量达标率分为主体结构质量达标率（满分6分）和配套设施质量达标率（满分3分）。

6.2.1 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目365根桩基工程和主体结构工程按照政府采购合同施工并经过监理监督，按照政府采购合同验收工程施工合格率100%，完成年度绩效目标。主体结构质量达标率，得6分。

6.2.2 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目主体基础回填土方工程、室外供暖管道铺设工程按照政府采购合同施工并经过监理监督，按照政府采购合同验收工程施工合格率100%，完成年度绩效目标。配套设施质量达标率，得3分。

7、产出时效

产出时效从完成及时性方面进行评价。绩效目标满分9分，绩效评价得分为9分。

7.1完成及时性分为主体结构完成及时性（满分6分）和配套设施完成及时性（满分3分）。

7.1.1 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目桩基工程于2020年9月30日完成并经过相关检测，项目主体结构于2020年12月31日封顶，按计划及时完成项目建设任务，完成年度绩效目标。主体结构完成及时

性，得6分。

7.1.2 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目主体基础回填土方工程于2020年12月底前完成了60%，室外供暖管道铺设工程于2020年12月底前完成了60%，按计划及时完成项目建设任务，完成年度绩效目标。配套设施完成及时性，得3分。

8、产出成本

产出成本从成本节约率方面进行评价。绩效目标满分8分，绩效评价得分为8分。

8.1成本节约率分为项目成本节约率（满分5分）和成本节约措施（满分3分）。

8.1.1 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，2020年项目共计支付资金51,136,331.20元，未超过2020年项目计划投资58,532,168.40元。项目成本节约率，得5分。

8.1.2 项目施工单位按照政府采购合同科学施工降低成本，烟台汽车工程职业学院按照初步设计概算控制施工成本，要求所有原材料进场必须经现场监理、甲方外观检测合格后方可使用，避免因材料不合规而返工等，避免了浪费，节约了成本。成本节约措施，得3分。

（四）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。项目

效益情况满分15分，绩效评价得分15分。

9、实施效益

实施效益从社会效益、经济效益、可持续影响三个方面进行评价。绩效目标满分10分，绩效评价得分为10分。

9.1 社会效益方面：满分3分，得分3分。

社会效益分为推动产教发展（满分1.5分）和培养专业人才（满分1.5分）。

9.1.1 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查，并通过对调查问卷的统计分析，项目建成后，在推动学校产教融合发展方面效果显著。推动产教发展，得1.5分。

9.1.2 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查，并通过对调查问卷的统计分析，项目建成后，在能够培养更多的专业人才方面效果显著。培养专业人才，得1.5分。

9.2 经济效益方面：满分4分，得分4分。

经济效益分为重点项目建设金融支持作用（满分3分）和周边地区经济促进作用（满分1分）。

9.2.1 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行了检查、核实、分析汇总，项目通过财政与金融互动，引导、利用社会资本推动项目建设，专项债资金2000.00万元占项目概算总投资7898.37万元的25.32%。重点项目建设金融支持作用，得3分。

9.2.2 我们对烟台汽车工程职业学院提供的书面资料进行

了检查，并通过对调查问卷的统计分析，项目建成后随着招生人数的增加，项目在促进周边地区生产、生活类第三产业发展方面的效果显著。周边地区经济促进作用，得1分。

9.3. 可持续影响方面：满分3分，得分3分。

可持续影响主要从项目收益性考虑（满分3分）。

9.3.1 预计第一年招生人数保守估计增加870人后每年不再增长，按照烟台汽车工程职业学院现行收费标准，学费为5000元/生·学年、住宿费按照800元/生·学年计算，项目完工后，能够独立运行并产生持续稳定的效益。项目收益性，得3分。

10、满意度

满意度绩效目标满分5分，绩效评价得分为5分。

10.1 满意度分为师生满意度（满分3分）和校企合作方满意度（满分2分）

10.1.1 本次设计调查问卷，共计发出调查问卷105份，收回104份，满意度达到99%。从调查问卷统计结果分析来看，学院的老师、学生对该项目的满意程度达到98%，师生满意度，得3分。

10.1.2 本次设计调查问卷，共计发出调查问卷105份，收回104份，满意度达到99%。从调查问卷统计结果分析来看，校企合作方对该项目的满意程度达到100%，校企合作方满意度，得2分。

六、项目主要经验及做法

安全生产方面：现场施工管理过程中，学院制定了《学校施工安全管理制度》、《施工现场管理(奖惩)规定》，遵循安全第

一的原则，要求施工现场每个角落均悬挂安全质量宣传牌，让进入施工现场的所有人员都随处可见标识标语标牌，增强整个现场的安全管理氛围，在每天巡检的同时，每周组织监理人员对脚手架、安全防护、施工用电、持证上岗、消防保卫等进行全面的安全隐患排查，对发现的问题，在监理例会中提出限期整改意见。

质量管理方面：遵循一切原因都不能影响施工质量的原则，在管理过程中，严格执行合同约定，要求所有原材料进场必须经现场监理、甲方外观检测合格后方可使用，材料见证取样过程必须有甲方代表监督，同时制定了《见证取样登记表》、《混凝土养护记录》填报制度。

进度方面：受疫情影响，项目在工程造价编制、评审及建设资金审核等手续办理方面出现了延迟，致使项目开工推迟到了2020年9月份。在项目管理过程中，现场管理部门科学合理安排工期计划，争分夺秒、加班加点工作，力争弥补疫情造成的进度滞后，截至2020年12月底，在确保工程安全无事故、质量优良的前提下，项目桩基工程完成并经过相关检测，项目主体基础回填土方工程完成60%，项目室外供暖管道铺设工程完成60%，主体工程顺利封顶，确保了年度任务目标的实现。

资金方面：学院收到专项债资金后，按照专项债发行的相关规定，专款专用于烟台汽车工程职业学院2020年度VR+公共实训基地项目建设。学院按照专项债券资金管理制度管理专项债资金，资金的拨付有完整的审批程序和手续。专项债资金的发行，

有效吸引了社会资本投资于国家重点项目建设，对项目建设起到的积极推进的作用，同时缓解了政府财政资金压力，有效的促进了地方经济建设。

七、项目存在的主要问题

1. 绩效指标的具体化方面有待完善

项目2020年度绩效目标为完成项目框架工程并细化分解为产出指标（数量指标：365根桩基工程完成，主体基础回填土方工程完成率60%，室外暖气管道铺设率60%，主体封顶；质量指标：按照政府采购合同验收中标商工程施工合格率达到100%；时效指标：框架工程完成及时率100%，按计划完成进度要求；成本指标：按照初步设计概算控制施工成本、按照政府采购合同科学施工降低成本）、效益指标和满意度指标等具体指标，项目绩效目标未考虑专项债资金使用情况，未设置专项债资金使用情况相关的绩效目标。

2. 预算内容合理性方面有待加强

项目2020年预算资金20,000,000.00元，其中VR+公共实训基地设备购置9,550,000.00元，VR+公共实训基地6,000,000.00元，VR+公共实训基地规划费等4,450,000.00元；专项债资金20,000,000.00元，2019年度预算资金结转18,532,168.40元，合计2020年项目计划投资58,532,168.40元。

项目2020年支付专项债资金20,000,000.00元、2019年度结转预算资金18,320,875.80元、2020年度预算资金4,245,295.40

元于工程建设，支付预算资金8,570,160.00元于设备采购，合计支付资金51,136,331.20元。收回存量资金6,334,684.00元，2020年预算结余资金1,061,153.20元。预算确定的项目投资额与工作任务相匹配方面体现不足。

3. 管理制度的完整性方面有待完善

因项目还处在建设阶段，烟台汽车工程职业学院未制定运营管理相关的制度，该项目属于能够独立产生运营收益的公益性项目，应制定具体的运营管理制度对项目运营、收益管理等方面进行规范和指导。

4. 项目变更管理方面有待加强

项目原计划2019年7月开工建设，2020年12月竣工。在前期手续办理过程中，项目在工程造价编制、评审及建设资金审核等手续办理方面出现了延迟，同时，受到2020年初新冠疫情影响，致使2020年9月份开始施工建设，项目计划2021年9月份完成各项验收工作并交付使用。项目进度变更未提供相关的变更手续和资料。

5. 绩效自评方面认识不足，导致评价不够客观，未完全反映项目实际情况。

八、意见建议

1. 加强项目绩效目标管理，提高绩效目标设置合理性。该项目发行了政府专项债券，使用政府专项债券资金进行建设，在设置绩效目标时要考虑政府专项债券资金使用绩效情况，合理设置

与专项债券资金使用情况相关的绩效目标。

2. 加强项目资金投入管理，提高预算编制的科学性。在预算资金测算时，提高预算资金的准确性，使预算确定的资金投入和项目投资、工作任务相匹配，提高资金使用效率。

3. 加强项目管理制度建设，项目运营模式确立时应预先建立基本的项目运营管理制度体系，并在项目建成后及时研究落实，结合实际情况进行补充和完善，对项目运行起到规范和指导的作用，合理规避项目运营风险、财务风险，合理保障项目按计划推进，实现预期目标。

4. 加强建设项目的变更管理。项目的进度变更涉及预算资金、专项债资金的安排和专项债收益的实现、利息本金的支付等方面，需要根据工程管理的要求进行审核审批，符合相应的流程规范，并根据规定保留相关的变更资料。

5. 加强绩效评价的学习，对绩效评价有正确的认识，结合项目绩效管理文件要求，对项目绩效目标和实际产出结果进行有效自评，认识到相关工作的不足并积极改进，客观公正地做出评价。

九、其他需要说明的问题

1. 项目单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。我们的评价是依据《山东省财政厅关于转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉的通知》（鲁财绩〔2020〕3号）、《烟台市财政局关于印发〈烟台市市级项目

支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知》（烟财绩〔2020〕3号）、《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）、《烟台市市级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法（试行）》（烟财预〔2016〕47号）的规定进行的，选择的绩效评价程序取决于评价人员的判断，项目评价的可靠性基于项目单位提供资料的全面性和准确性，评价小组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

2. 由于时间关系，评价主要是依据财政资金使用单位提供的书面资料和有关信息进行，其准确性受到财政资金使用单位所提供信息的真实性和完整性的制约。

附件：

附件一：调查问卷及统计分析表

附件二：绩效评价得分表

附件三：问题清单

3. 您觉得 VR 技术应用到教学领域的必要性如何_____

- A. 很有必要 B. 必要 C. 一般 D. 完全没必要

4. 您认为学校建设 VR+实训基地有哪些深远意义（可多选）_____

- A. 可极大的激发学习热情并提高学习动力
- B. 有利于对学习目标的正确理解、快速掌握和长期记忆
- C. 沉浸式体验使学习由单纯的文字记忆变成视觉记忆和文字记忆结合，提高教学及学习效率
- D. 进一步更新教育观念，树立现代教育理念
- E. 能更好的服务社会，通过接纳校外实训培训任务达到资源利用最大化

5. 您认为利用 VR+技术进行教学的优势有哪些（可多选）_____

- A. 有利于引起学生的好奇心，提高学习兴趣
- B. 使学习更加身临其境，更加直观，有利于加强知识的理解和掌握
- C. 有利于学生的全面发展，促进探索意识、创新精神和意识的培养
- D. 方便教师教学，使课堂氛围更加活跃，教学内容更加丰富多彩
- E. 符合当前教育改革方向和社会发展需要

6. 以您对 VR 技术的了解，您认为 VR 技术应用到教学后应避免的不足有哪些（可多选）_____

- A. 设备佩戴不舒服，使用后眼睛有不适感
- B. 缺少优质的 VR 教学资源，呈现场景的真实体验感不足
- C. 教师在 VR 实操方面经验不足，影响教学的顺利开展
- D. VR 软件适配性不够，不能像真实情况一样及时给与操作反馈

7. 您对项目的工程质量是否满意_____

- A. 满意 B. 不满意 C. 不了解

8. 您认为参加项目培训会对您今后的工作、学习产生_____

- A. 积极影响 B. 一般影响 C. 不影响 D. 其他

9. 项目建成后，您对参加项目培训的愿望是_____

- A. 强烈 B. 一般 C. 抵触 D. 其他

10. 项目建成后，您期望哪些老师对您进行实训指导_____

- A. 学校领导 B. 专业理论课教师 C. 班级辅导员
D. 企业兼职教师 E. 具备教学能力和企业实践能力的“双师型”教师

11. 您认为该项目对推动学校产教融合发展的效果_____

- A. 显著 B. 较显著 C. 一般 D. 不明显

12. 您认为该项目在培养更多的适用专业人才方面的效果_____

- A. 显著 B. 较显著 C. 一般 D. 不明显

13. 您认为该项目在促进周边地区生产、生活类第三产业发展方面的效果_____

- A. 显著 B. 较显著 C. 一般 D. 不明显

14. 您对项目的总体评价_____

- A. 非常满意 B. 满意 C. 一般 D. 不满意

15. 您对“烟台汽车工程职业学院 VR+公共实训基地项目”工作有哪些意见和建议？

调查问卷收发明细：

名称	实发	实收	
		合格	作废
份数	105	103	1
合计	105	104	

注：问卷未全部填写完成，作废。

合格调查问卷明细：

名称	满意度 80%	满意度 85%	满意度 90%	满意度 95%	满意度 100%	合计
学生					40	40
学生家长					14	14
学校老师	1		7	5	2	15
学校领导					5	5
企业员工					20	20
企业负责人					9	9
合计	1	0	7	5	90	103

注：问卷第 2、3、7-9、11-14 项,A(10 分)、B(5 分)、C(2 分)、D(0 分)；
问卷第 4-6、10 项，填写即得分，合计 10 分。

满意度统计表：

名称	份数	平均满意度%	平均满意度%
学生	40	100	98
学校老师	15	92	
学校领导	5	100	
学生家长	14	100	100
企业员工	20	100	100
企业负责人	9	100	
合计	103	99	99

项目绩效评价得分表

一级指标	标准分值	二级指标	标准分值	三级指标	标准分值	四级指标	标准分值	指标解释	评价标准	实际得分	依据	依据来源	证据收集方式		
决策	14	项目立项	3	立项依据充分性	2	合法性	1	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项目立项是否符合教育行业发展规划和政策要求。	项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（0.5分）项目符合教育行业发展规划和政策要求（0.5分）	1	国家、省、市各级文件相关要求、国民经济发展规划、相关法律法规要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件等。	案卷研究、实地核查、互联网检索		
					1	立项资金投向合规性	1	项目是否符合专项债券支持的领域和方向。	项目符合专项债券支持领域和方向（1分）。	1	专项债资金相关法律法规要求、国家、省、市各级文件相关要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件、项目概算的批复等。	案卷研究、实地核查、互联网检索		
			1	立项程序规范性	0.5	流程的规范性	0.5	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。	按照规定的程序申请设立（0.2分）；审批文件、材料是否符合相关要求（0.3分）。	0.5	国家、省、市各级文件相关要求、相关法律法规要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目预算表、项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件、项目实施方案、项目概算的批复等。	案卷研究、实地核查、互联网检索、访谈		
					0.5	前期准备工作规范性	0.5	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，是否符合专项债券对支持项目预期收益的要求。	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、符合专项债券对支持项目预期收益的要求（0.5分）。	0.5	国家、省、市各级文件相关要求、相关法律法规要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目预算表、项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件、项目实施方案、项目概算的批复等。	案卷研究、实地核查、互联网检索		
			6	绩效目标	2	绩效目标合理性	1.5	绩效目标相关性	1.5	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。	项目有绩效目标（1分）；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（0.5分）。	1.5	专项债资金相关法律法规要求、国家、省、市各级文件相关要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目预算表、项目可行性研究报告、立项申请文件、自评报告。	案卷研究、实地核查、互联网检索、访谈
							0.5	绩效目标配比性	0.5	是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.5分）。	0.5	国家、省、市各级文件相关要求、相关法律法规要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目预算表、项目可行性研究报告、自评报告。	案卷研究、实地核查、互联网检索
		4			绩效指标明确	3.5	绩效指标的具体化	3.5	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否含有专项债券资金使用的绩效指标。③是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）；含有专项债券资金使用的绩效指标（2分）。通过清晰、可衡量的指标值予以体现（0.5分）。	1.5	专项债资金相关法律法规要求、国家、省、市各级文件相关要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目预算表、项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件、自评报告。	案卷研究、实地核查、互联网检索、访谈	

项目绩效评价得分表

一级指标	标准分值	二级指标	标准分值	三级指标	标准分值	四级指标	标准分值	指标解释	评价标准	实际得分	依据	依据来源	证据收集方式	
				性		绩效指标与任务计划相符性	0.5	是否与项目目标任务数或计划数相对应。	与项目目标任务数或计划数相对应（0.5分）。	0.5	国家、省、市各级文件相关要求、相关法律法规要求、立项办法或通知列明的具体条款。	项目预算表、项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件。	案卷研究、实地核查、互联网检索	
		资金投入	5	预算编制科学性	3.5	预算内容合理性	3	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预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配（1分）；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（2分）。	1	立项申请、批复预算的通知，调整预算指标通知\预算编制依据等文件。	项目预算表、项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件。	案卷研究、实地核查	
								预算编制程序规范性	0.5	预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。	预算额度测算依据充分，按照标准编制（0.5分）。	0.5	立项申请、预算编制依据等文件。	项目预算表、项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件。
						资金分配合理性	1.5	依据充分性	1	预算资金分配依据是否充分。	预算资金分配依据充分（1分）。	1	立项申请、可行性研究报告、预算编制依据等文件。	项目预算表、项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件。
					额度配比性			0.5	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。	资金分配额度合理，与项目单位实际相适应（0.5分）。	0.5	立项申请、预算编制依据等文件、批复预算的通知，调整预算指标通知。	项目预算表、项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件。	案卷研究、实地核查、凭证分析
						资金到位率	2	资金额度到位率	1.5	资金额度到位率=(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。	根据项目实际到位专项债资金占专项债资金总额的比重计算得分(1.5分)。资金到位率100%得1.5分,96%-99%得1分,低于95%(含)不得分。	1.5	立项申请、批复文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等。	立项申请、批复文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等。
				资金到位及时性	0.5			资金到位时间与预算批复时间相比较。	在预算批复时间内到位(0.5分)。除不可抗力导致的超期现象外,出现超期现象不得分。	0.5	立项申请、批复文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等。	立项申请、批复文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等。	案卷研究、凭证分析	

项目绩效评价得分表

一级指标	标准分值	二级指标	标准分值	三级指标	标准分值	四级指标	标准分值	指标解释	评价标准	实际得分	依据	依据来源	证据收集方式
过程	36	资金管理	18	预算执行率	2	预算额度执行率	1.5	预算额度执行率=(实际支出资金/计划支出资金)×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。	根据项目实际支出专项债资金占专项债资金总额的比重计算得分(1.5分)。预算执行率100%得1.5分,96%-99%得1分,90%-95%得0.5分,低于90%以下不得分。	1.5	项目资金管理制度、审批流程等相关规范性文件,批复预算的通知,调整预算指标通知。	项目单位制定的资金管理办法、会计凭证及账簿等相关资料。	案卷研究、凭证分析
						资金支出及时性	0.5	资金支付时间与预算预计支出批复时间相比较。	在预算批复时间内支付资金(0.5分)。除不可抗力导致的超期现象外,出现超期现象不得分。	0.5	项目资金管理制度、审批流程等相关规范性文件,批复预算的通知,调整预算指标通知。	项目单位制定的资金管理办法、会计凭证及账簿等相关资料。	案卷研究、凭证分析、实地核查
				资金使用合规性	10	支出的合法合规性	2	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是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	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);不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1分)。	2	项目资金管理制度、项目资金监控机制或制度、审批流程等相关规范性文件。	项目单位制定的资金监控机制或制度、会计凭证及账簿、银行批量明细交易等相关资料。	案卷研究、实地核查、凭证分析
						流程合规性	2	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。	资金的拨付有完整的审批程序和手续(2分)。	2	项目资金管理制度、项目资金监控机制或制度、审批流程等相关规范性文件。	项目单位制定的资金监控机制或制度、会计凭证及账簿、银行批量明细交易等相关资料。	案卷研究、实地核查、凭证分析
						投向合规性	6	是否符合专项债券资金规定的用途。	符合专项债资金规定的用途(6分)。	6	项目资金管理制度、项目资金监控机制或制度、审批流程等相关规范性文件。	项目单位制定的资金监控机制或制度、会计凭证及账簿、银行批量明细交易等相关资料。	案卷研究、实地核查、凭证分析
				资金风险控制	4	偿债时效	1	是否及时足额归还专项债券本息。	已按专项债券约定支付本息(1分),否则(0分)。	1	项目资金管理制度、审批流程等相关规范性文件,批复预算的通知,调整预算指标通知。	项目实施方案、项目单位制定的资金管理办法、会计凭证及账簿等相关资料。	案卷研究、凭证分析
						付息资金来源相符性	1	支付本息的资金来源是否来自项目收益。	支付利息的来源来自项目收益(1分)。	1	项目资金管理制度、审批流程等相关规范性文件,批复预算的通知,调整预算指标通知。	项目实施方案、项目单位制定的资金管理办法、会计凭证及账簿等相关资料。	案卷研究、凭证分析
						偿债风险控制	2	专项债券资金支持项目本息覆盖情况。	项目收益足够支付利息(1分);项目收益足够支付本金(1分)。	2	项目资金管理制度、审批流程等相关规范性文件,批复预算的通知,调整预算指标通知。	项目实施方案、项目单位制定的资金管理办法、会计凭证及账簿等相关资料。	案卷研究、凭证分析

项目绩效评价得分表

一级指标	标准分值	二级指标	标准分值	三级指标	标准分值	四级指标	标准分值	指标解释	评价标准	实际得分	依据	依据来源	证据收集方式
组织实施	18	管理制度健全性	5	管理制度完整性	3	①是否建立和制定相应的财务管理制度、建设管理制度和运营管理制度等各类管理制度；②各类制度是否完整。	3	已制定或具有相应的财务管理制度、建设管理制度和运营管理制度等各类管理制度（1分）；各类制度完整（2分）。	1	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准；管理制度和评审制度的制定和执行。	项目批复文件，经费管理办法、质量手册、程序文件等相关资料。	案卷研究、实地核查、座谈	
				管理制度合法性	2	财务管理制度、建设管理制度和运营管理制度等各类管理制度是否合法、合规。	2	财务管理制度、建设管理制度和运营管理制度等各类管理制度合法、合规（2分）。	2	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准；管理制度和评审制度的制定和执行。	项目批复文件，经费管理办法、质量手册、程序文件等相关资料。	案卷研究、实地核查、座谈	
		制度执行有效性	3	管理制度执行有效性	2	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	2	遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）；项目调整及支出调整手续完备（0.5分）；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（0.5分）。	2	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准；管理制度和评审制度的制定和执行。	业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料。	案卷研究、实地核查、凭证分析	
				档案管理合规性	1	①项目合同书、验收报告、技术鉴定等相关资料是否齐全；②项目合同书、验收报告、技术鉴定等相关资料是否及时整理归档保存。	1	项目合同书、公开标书等资料齐全（0.5分）；项目合同书、公开标书等相关资料建立专门的档案管理体系且有效实行，档案资料完整保存（0.5分）。	1	国家、省级、市级相关档案管理制度及文件	业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料	案卷研究、实地核查	
		项目进度与变更管理	6	项目进度管理	2	①项目是否采取安全管理措施，保障安全生产；②项目工程实施过程中是否按计划有序推进，项目完工进度与计划完工进度的符合程度。	2	项目采取安全管理措施，能够保障安全生产（1分）；根据完工进度与计划完工进度的符合程度计算得分（1分）。	2	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准；管理制度和评审制度的制定和执行。	项目实施方案、业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料。	案卷研究、实地核查、凭证分析	
				项目变更管理	4	①变更内容是否符合程序规范；②建设内容、金额的变更是否具有合理性和必要性。	4	变更内容符合程序规范（2.5分）；建设内容、金额的变更具有合理性和必要性（1.5分）。	1.5	国家法律、法规、政策相关的规定和工作标准；管理制度和评审制度的制定和执行。	项目实施方案、业务档案、各类工作记录、质量手册、程序文件等相关资料。		
		项目运营	0.5	运营模式明确性	0.5	是否有确定运营模式。	0.5	项目有确定的运营模式（0.5分）。	0.5	项目实施方案、项目专项债券评价报告、业务档案、文件记录等相关资料。	项目实施方案、项目专项债券评价报告、业务档案、文件记录等相关资料。	案卷研究、实地核查、互联网检索	

项目绩效评价得分表

一级指标	标准分值	二级指标	标准分值	三级指标	标准分值	四级指标	标准分值	指标解释	评价标准	实际得分	依据	依据来源	证据收集方式
				运营管理	2	运营收益相符性	1.5	项目产生运营收益与项目实施方案是否相符。	项目产生运营收益与项目实施方案相符（1.5分）。	1.5	项目运营管理制度，业务档案、文件记录等相关资料。	项目实施方案、业务档案、文件记录等相关资料。	案卷研究、实地核查、互联网检索
				公开性	2	专项资金使用公开性	2	每年是否按规定时间公开上年专项债券资金使用情况、对应项目建设进度、运营情况、形成的资产情况。	每年按规定时间公开上年专项债券资金使用情况、对应项目建设进度、运营情况、形成的资产情况（2分）。	2	行业杂志及网络报道、业务档案、文件记录等相关资料。	杂志刊载文章、网页报道、业务档案、文件记录等相关资料。	案卷研究、实地核查、互联网检索
				实际完成率	9	主体结构实际完成率	6	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提供的服务数量；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提供的服务数量。	根据项目主体结构实际产出占计划的比重计算得分(6分)。实际完成率100%得6分，每降低2个百分点扣1分，扣完为止。	6	立项申报书、项目支出绩效目标表、监理月报、实际完成任务的相关资料。	项目申报书、项目支出绩效目标表、监理月报、业务档案、文件记录等相关资料。	案卷研究、凭证分析
			配套设施实际完成率			3	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提供的服务数量；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提供的服务数量。	根据项目室外暖气管道铺设实际产出占计划的比重计算得分(3分)。实际完成率100%得3分，每降低3个百分点扣1分，扣完为止。	3	立项申报书、项目支出绩效目标表、监理月报、实际完成任务的相关资料。	项目申报书、项目支出绩效目标表、监理月报、业务档案、文件记录等相关资料。	案卷研究、凭证分析	
		产出数量	18			主体结构质量达标率	6	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、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	根据项目主体结构产出符合国家质量标准、合同标准的程度计算得分(6分)。质量达标率100%得6分，每降低2个百分点扣1分，扣完为止。	6	业务档案、合同、项目支出绩效目标表、监理月报、文件记录、国家规范文件等。	业务档案、合同、项目支出绩效目标表、监理月报、文件记录、国家规范文件等。	案卷研究、实地核查、凭证分析

项目绩效评价得分表

一级指标	标准分值	二级指标	标准分值	三级指标	标准分值	四级指标	标准分值	指标解释	评价标准	实际得分	依据	依据来源	证据收集方式		
产出	35			达标率	9	配套设施质量达标率	3	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×101%。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、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	根据项目产出符合国家质量标准、合同标准的程度计算得分(3分)。质量达标率100%得3分,每降低3个百分点扣1分,扣完为止。	3	业务档案、合同、项目支出绩效目标表、监理月报、文件记录、国家规范文件等。	业务档案、合同、项目支出绩效目标表、监理月报、文件记录、国家规范文件等。	案卷研究、实地核查、凭证分析		
				产出时效	9	完成及时性	9	主体结构完成及时性	6	项目实际完成时间与计划完成时间的比较。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。	根据项目主体结构实际完成时间与计划完成时间的比较计算得分。出现超期现象,根据导致超期的原因酌情扣分,非不可抗力导致的超期现象,每逾期1个百分点扣1分,扣完为止(6分)。	6	立项申报书、项目支出绩效目标表、监理月报、实际完成任务的相关资料。	立项申报书、项目支出绩效目标表、监理月报、实际完成任务的相关资料。	案卷研究、凭证分析
								配套设施完成及时性	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较。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。	根据项目配套设施实际完成时间与计划完成时间的比较计算得分。出现超期现象,根据导致超期的原因酌情扣分,非不可抗力导致的超期现象,每逾期2个百分点扣1分,扣完为止(3分)。	3	立项申报书、项目支出绩效目标表、监理月报、实际完成任务的相关资料。	立项申报书、项目支出绩效目标表、监理月报、实际完成任务的相关资料。	案卷研究、凭证分析
	产出成本	8	成本节约	8	项目成本节约率	5	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。	根据项目实际成本与计划成本的比较计算得分。每超支2个百分点扣1分,扣完为止(5分)。	5	项目申报书、合同、工程概算、业务档案、文件记录、相关说明等	项目申报书、合同、业务档案、文件记录、相关说明等	案卷研究、凭证分析			
					成本节约措施	3	综合评价在完成项目任务的基础上,是否考虑成本管理,实现成本节约,避免浪费。	是否采取相应的措施以达到成本节约的目的(3分)。	3	项目申报书、合同、业务档案、文件记录、相关说明等	项目申报书、合同、业务档案、文件记录、相关说明等	案卷研究、凭证分析			

项目绩效评价得分表

一级指标	标准分值	二级指标	标准分值	三级指标	标准分值	四级指标	标准分值	指标解释	评价标准	实际得分	依据	依据来源	证据收集方式
效益	15	实施效益	10	社会效益	3	推动产教发展	1.5	项目建成后是否推动学校产教融合发展。	推动学校产教融合发展，效果显著（1.5分）；较显著（1分）；一般（0.5分）；不明显（0分）。	1.5	满意度调查	杂志刊载文章、网页报道、项目实施记录、现场调研记录表、调查问卷。	实地核查、调查问卷、电话访谈、座谈、互联网检索
						培养专业人才	1.5	项目建成后是否能够培养更多的专业人才。	能够培养更多的专业人才，效果显著（1.5分）；较显著（1分）；一般（0.5分）；不明显（0分）。	1.5	满意度调查	杂志刊载文章、网页报道、项目实施记录、现场调研记录表、调查问卷。	实地核查、调查问卷、电话访谈、座谈、互联网检索
				经济效益	4	重点项目建设金融支持作用	3	通过财政与金融互动，引导社会资本参与重点项目投资，合理满足项目融资需求，充分利用社会资本推动项目建设，促进地方经济建设。	根据专项债资金占项目总投资比重计算得分，占比25%以上得3分，每降低5个百分点扣1分，扣完为止。	3	立项申请、可研报告、项目实施情况、调查问卷等。	项目可行性研究报告、立项申请文件、立项批复文件、项目实施方案、项目概算的批复、评估报告、调查问卷等。	实地核查、调查问卷、电话访谈、座谈、互联网检索
						周边地区经济促进作用	1	是否促进周边地区生产、生活类第三产业的经济发展	促进周边地区生产、生活类第三产业的经济发展，效果显著（1分），否则（0分）	1	行业杂志及网络报道、项目实施情况、调查问卷等。	杂志刊载文章、网页报道、项目实施记录、评估报告、调查问卷。	实地核查、调查问卷、电话访谈、座谈、互联网检索
				可持续影响	3	项目收益性	3	项目完工后，是否具备独立运行的能力和产生效益的持续性。	项目完工后，能够独立运行（1分）；能够持续产生运营收益（2分）。	3	项目实施情况、项目运行情况等。	项目实施记录、财务记录、评估报告。	财务凭证、营运情况分析、实地核查、调查问卷、电话访谈、座谈、互联网检索
		满意度	5	满意度	5	师生满意度	3	学院的老师、学生对该项目的满意程度。	评价参照调查问卷统计结果，满意度在98%及以上得3分，每降低2个百分点扣1分，扣完为止。	3	满意度调查。	调查问卷、走访调查。	实地核查、调查问卷、电话回访、座谈
						校企合作方满意度	2	合作企业对该项目的满意程度。	评价参照调查问卷统计结果，满意度在98%及以上得2分，每降低2个百分点扣1分，扣完为止。	2	满意度调查。	调查问卷、走访调查。	实地核查、调查问卷、电话回访、座谈

项目绩效评价得分表

一级指标	标准分值	二级指标	标准分值	三级指标	标准分值	四级指标	标准分值	指标解释	评价标准	实际得分	依据	依据来源	证据收集方式
合计	100		100		100		100			91.5			

项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
绩效指标具体化 存在问题	1	烟台汽车工程职业学院	项目2020年度绩效目标未考虑专项债资金使用情况，未设置专项债资金使用情况相关的绩效目标。
预算内容合理性 存在的问题	2	烟台汽车工程职业学院	2020年项目计划投资58,532,168.40元。项目2020年实际支付资金51,136,331.20元，收回存量资金6,334,684.00元。2020年预算结余资金1,061,153.20元。预算确定的项目投资额与工作任务相匹配方面体现不足。
管理制度完整性 存在的问题	3	烟台汽车工程职业学院	项目处在建设阶段，烟台汽车工程职业学院还未制定运营管理相关的制度，该项目属于能够独立产生运营收益的公益性项目，应制定相关的运营管理制度对运营收益进行管理。
项目变更管理存 在的问题	4	烟台汽车工程职业学院	项目原计划2019年7月开工建设，2020年12月竣工。在前期手续办理过程中，项目在工程造价编制、评审及建设资金审核等手续办理方面出现了延迟，同时，受到2020年初新冠疫情影响，致使2020年9月份开始施工建设，项目计划2021年9月份完成各项验收工作并交付使用。项目进度变更未提供相关的变更手续和资料。
其他问题	5	烟台汽车工程职业学院	绩效自评方面认识不足，导致评价不够客观，未完全反映项目实际情况。
备注：			

涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程 项目支出绩效评价报告

委托单位：烟台市财政局

预算部门：烟台市城市管理局

第三方机构：山东华彬会计师事务所有限公司

2021年09月

目录

摘要.....	1
一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项背景及实施目的.....	1
(二) 项目预算安排和支出情况.....	2
(三) 项目主要内容和实施情况.....	2
二、项目绩效目标.....	5
(一) 总体绩效目标.....	5
(二) 2020年度绩效目标.....	5
三、评价基本情况.....	5
(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、评价方法、评价标准.....	6
(三) 绩效评价工作过程.....	7
四、评价结论和绩效分析.....	9
(一) 综合评价结论.....	9
(二) 绩效分析.....	10
五、存在问题及原因分析.....	12
(一) 未制定施工进度计划, 项目施工缺乏指导, 导致项目完成率低.....	12
(二) 项目无法按期竣工时, 未申请延期.....	13
(三) 档案管理不规范, 未明确归档资料范围.....	13
(四) 绩效目标设置不完整、不合理.....	14
六、有关建议.....	14
(一) 提高重视程度, 完善项目施工进度计划.....	14
(二) 完善内部控制流程, 提高项目管理水平.....	14
(三) 完善档案管理, 为项目后期改进持续提供参考依据.....	15
(四) 提高绩效管理意识, 合理设定、及时调整绩效目标.....	15
正文部分.....	17
一、项目基本情况.....	17
(一) 项目立项.....	17
(二) 项目预算.....	18
(三) 项目计划实施内容.....	18
(四) 项目组织管理.....	19
二、项目绩效目标.....	20
三、评价基本情况.....	20
(一) 评价目的.....	21
(二) 评价对象与范围.....	21
(三) 评价依据.....	21
(四) 评价原则、评价方法.....	22
(五) 绩效评价指标体系.....	24
(六) 评价人员组成.....	37

(七) 绩效评价工作过程.....	37
四、评价结论及分析.....	42
(一) 综合评价结论.....	42
(二) 非现场评价情况分析.....	45
(三) 现场评价情况分析.....	49
(四) 分区市评价得分及结论.....	50
五、绩效评价指标分析.....	50
(一) 项目决策情况.....	50
(二) 项目过程情况.....	54
(三) 项目产出情况.....	58
(四) 项目效益情况.....	63
六、项目主要经验及做法.....	68
(一) 加强组织领导, 明确职责任务.....	68
(二) 搞好整体规划, 坚持高标准治理.....	68
(三) 加强合同管理, 严格执行基本建设程序.....	69
七、存在的问题及原因分析.....	69
(一) 未制定施工进度计划, 项目施工缺乏指导, 导致项目完成率低.....	69
(二) 项目无法按期竣工时, 未申请延期.....	69
(三) 档案管理不规范, 未明确归档资料范围.....	70
(四) 绩效目标设置不完整、不合理.....	70
八、意见建议.....	71
(一) 提高重视程度, 完善项目施工进度计划.....	71
(二) 完善内部控制流程, 提高项目管理水平.....	71
(三) 完善档案管理, 为项目后期改进持续提供参考依据.....	71
(四) 提高绩效管理意识, 合理设定、及时调整绩效目标.....	72
附件1-1. 满意度调查问卷.....	74
附件1-2. 调查问卷统计分析表.....	76
附件2. 绩效评价得分表.....	77
附件3. 问题清单.....	83
附件4. 评价人员(专家)会审情况.....	85

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

针对烟台市区有些涝洼地段排水系统不完善，管网老旧，排水能力不畅，部分地区积水严重等问题，烟台市城市管理局实施涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程。该工程是烟台市区城建重点工程，符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正）》中“鼓励类”第二十二项“城市基础设施”第9条“城镇供排水管网工程、供水水资源及净水厂工程”和第一类“鼓励类”第二项“水利”第1条“江河堤防建设及河道、水库治理工程”中的“河道治理范畴”。

烟台市城市管理局通过对2019年市民集中反映或投诉的积水热点问题以及充分调查研究积水原因的基础上，结合上下游地形特点、排水设施现状及周边建设的实际情况，从各方面统筹考虑确定积水改造位置并提出可行的改造方案；同时因市区内的芝罘屯河、银海河等9条河道及截留口淤积严重，部分设施损坏，影响汛期正常泄洪能力，因此烟台市城市管理局对此类河道进行清淤维修，以提高和河道泄洪能力。

涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程旨在对烟台市区部分主次干路的涝洼点及河道进行改造和清淤维修，完善烟台市城区

排水系统，增加城区的排涝能力，有助于防范多雨季节部分道路及河道雨水流量过大等情况，从而保证人民财产不受损失，提升城市形象，改善城市生态环境。

（二）项目预算安排和支出情况

2020年8月7日，经烟台市财政局《关于下达专项资金预算指标的通知》（烟财投指〔2020〕11号）文件，向烟台市城市管理局下达城建重点项目预算指标75,922.31万元，其中包含涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程2020年进度款1,369.00万元。

截止2020年12月31日，涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程累计支出1,369.00万元。

（三）项目主要内容和实施情况

1. 项目主要内容

涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程建设周期为14个月，从2020年10月开始至2021年12月底结束。项目分为涝洼改造与河道清淤防洪改造两个项目，以下为项目两年度全部计划实施内容：

（1）对芝罘岛东路、幸福北路及滨海东路等57个积水点位进行改造，主要解决排水设施管线老化破损、管径过细及排水设施不完善等原因造成的局部积水问题。铺设各类管道6400米，砌筑检查井167座。

（2）对芝罘屯河、银海河等9条河道及沿海沿河截流口进行清淤维修，对西南河部分河道盖板进行更换，计划清挖外运污泥约12000立方，维修河底3350平方，维修河道墙90立方，现浇钢

筋砼盖板66立方，更换钢筋砼盖板170立方。对新接收的学院路、清泉路、桐林路、山海南路等养护过程中，发现的排水设施存在管道压水、管道老化塌陷等问题进行改造，同时对检查井盖损坏、防坠网老化或未安装、检查井和雨水斗井壁风化坍塌等问题一并整改。改造各类管道约5500米，更换检查井312套、雨水斗1067座，安装防坠网922套，重砌检查井203座，雨水篦子731座。

2. 项目组织实施情况

涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程经由烟台市行政审批服务局于2020年3月18日烟审批投〔2020〕40号批复立项，并于2020年4月30日烟审批投〔2020〕62号批复项目投资概算。工程招标人为烟台市城市管理局，建设资金来源于市财政拨款。2020年9月18日确定烟台市城市排水服务中心为中标单位，中标价为44,169,042.18元。

烟台市涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程在2020年度共完成了以下工程内容：

(1) 涝洼改造实施情况

2020年度完成11个积水点位的改造，分别为：滨海东路与西郊路交叉口东侧排水改造、滨海东路与通海路交叉口两侧排水改造、港城东大街与长宁路交叉口西南角排水改造、上乔西路胜利果品南侧排水改造、幸福中路幸福工业园内排水改造、新桥小石头饭店门口排水改造、文化路排水改造、青年路排水改造、楚凤一街阳光丽景花园段排水改造、区河酱油厂截流口排水改造、清

泉路雨水改造。具体完成情况如下：

共完成拆除路面17698.58平方米、拆除人行道普通道板3460.39平方米、拆除人行道花岗岩道板318.31平方米、修复主干道路面11131.67平方米、修复支路路面5690.52平方米、铺设热熔标线1715.04平方米、修复人行道普通道板3460.39平方米、填埋水泥稳定砂砾318.31平方米、修复人行道花岗岩道板318.31平方米、挖沟槽23259.68立方米、回填砂25133.48立方米、回填土方1258.19立方米、弃置余方21813.49立方米、铺设各类混凝土管道5703.73m、铺设玻璃钢夹砂管7.55m、双壁波纹管5m、PVC管12.8m、顶管16m、砌筑各类检查井189.5座、砌筑各类雨水口111.5座、加固检查井189.5座、加固雨水口246座、更换河道盖板6m、改造各类方沟101.5m、浇筑混凝土箱涵5m、铺设管顶防护0.6立方米、铺设管道满包37.2立方米、砌筑检查井筒6.5座。

（2）河道清淤及防洪改造实施情况

2020年度完成芝罘屯河、银海河等9条河道及沿海沿河截流口进行清淤维修，对西南河部分河道盖板进行了更换，清挖外运污泥约13343立方米，维修河底3000平方米，维修河道墙50立方米。各河道清淤如下：银海路暗渠清淤1669.5立方米；滨海东路暗渠清淤600立方米；双河东路暗渠清淤850立方米；桐林路暗渠清淤1750立方米；芝罘屯暗渠清淤1862.8立方米；西炮台暗渠清淤1555.28立方米；新海洋暗渠清淤1053.36立方米；环海路暗渠清淤1311.2立方米；化工北暗渠清淤1061.12立方米；截流口暗

渠清淤1180立方米；西南河路暗渠清淤450立方米。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

对芝罘岛东路、幸福北路宏兴养老中心及滨海东路等57个积水点位进行改造；对芝罘屯河、银海河等9条河道及沿海沿河截流口进行清淤维修；对新接收的学院路、长安路、长宁路、清泉路等路段的排水设施进行改造，从而完善烟台市城区排水系统和排水设施，增加城区排涝能力，保证人民财产不受损失，改善城市生态环境，提升城市形象。

（二）2020年度绩效目标

烟台市城市管理局设定2020年度绩效目标为完成12个涝洼点位改造以及9条河道的清淤防洪改造工程。以下为烟台市城市管理局设置的2020年度绩效指标申报表：

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
产出指标	数量指标	涝洼点位改造	12个
		河道清淤及防洪改造	9条河道
	质量指标	工程质量符合标准	合格
	时效指标	竣工时间	2021年12月底
	成本指标	控制在工程预算内	不超过预算审查投资
效益指标	经济效益指标	促进排水行业发展	合理控制工程利润
	社会效益指标	改善城市生态	逐步提升
	生态效益指标	排水系统畅通	效果良好
	可持续影响指标	管道使用寿命	达到设计要求
社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	市民满意度	≥95%

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过绩效评价全面分析项目资金使用、管理和实施情况，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构。及时总结经验，分析存在的问题，以便采取有效措施进一步改进和加强财政支出项目管理，为指导预算编制、申报绩效目标、财政资金分配提供重要决策依据，切实提高财政资金使用效果。

2. 评价对象和范围

评价对象：2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目资金；

评价范围：2020年财政安排的涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目资金的使用绩效；

评价基准日：2020年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则

- （1）科学规范原则
- （2）绩效相关原则
- （3）公开透明原则
- （4）激励约束原则

2. 评价指标体系

评价指标体系整体框架分为决策、过程、产出、效益4个一

级指标及其对应的10个二级指标、20个三级指标、37个四级指标，评价分值100分，各项指标分值根据评价内容重要程度设定，其中决策15分、过程25分、产出30分、效益30分。绩效评价指标体系详见正文“三、（五）”。

3. 评价方法

评价组坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的评价方式，对项目实施的效果与申报的绩效目标之间进行比较，以及采用公众评价法（公众问卷调查）等绩效评价方法进行评价。

4. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。

（三）绩效评价工作过程

工作过程主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告、档案归集与质量控制等五个阶段。

1. 前期准备情况

（1）成立评价工作组

（2）开展前期调研

（3）制定评价实施方案，包括：

①设计绩效评价指标体系

②确定现场和非现场评价范围

③编制社会调查方案

④确定评价资料清单

(4) 评价方案论证

2. 组织实施情况

根据烟台市财政局下达的评价通知，我们明确了评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，项目单位根据第三方的要求准备了所需资料，对资料报送、指标理解等方面的疑问，我们指定各项目负责人直接与第三方对接，双方通过电话或网络通信等方式进行了初步沟通解释。

我们采取了现场和非现场评价相结合的方式。

非现场评价阶段，评价工作组对烟台市城市管理局提交的资料，围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段，对项目进行分析评价，将取得的资料和评价情况记入评价工作底稿。

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研并选择社会公众满意度调查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

通过对涝洼改造点位与河道清淤防洪改造工程周围过往群众发放调查问卷，2020年度完成涝洼改造的积水点位11个，随机抽取9个进行问卷调查，抽查比例为81.82%；河道清淤及防洪改造工程共完成9条河道，对该9条河道周边群众进行问卷调查，抽查比例为100%，了解项目实施后的具体情况以及产生的效益，统

计分析各个问题的群众满意度，得出满意度调查统计表。

在评价完成之后，评价组对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

3. 分析评价情况

评价实施阶段结束后，评价组对所收集到的评价资料、项目自评报告等进行汇总，对调查统计数据进行分析。根据所得到的资料及数据，对照指标体系进行评分，得出项目各指标得分，逐级汇总后得出项目综合得分。

4. 提交绩效评价报告

我们认真研究分析了被评价部门单位提出的意见，撰写该绩效评价报告。这份绩效评价报告主要是依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出了具体绩效分析和结论。

5. 档案归集与质量控制

根据相关文件规定，结合本公司档案管理制度要求，将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料等等整理归档，移交专人保管。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评价情况进行汇总分析，按照涝洼改造工程和河道清淤防洪改造工程的绩效评价体系表中的相关指标分别进行评分，再按照投资概算占比计算各自的得分权重，综合计算项目绩效结果。

经评价，涝洼改造工程2020年度投资概算占比为83.86%，项目绩效评价得分为86.92分；河道清淤防洪改造工程2020年度投资概算占比为16.14%，项目绩效评价得分为87.40分。

经综合计算2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目绩效评价最终得分为87分，绩效评价等级为“良”。项目绩效评价综合评分如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	涝洼改造指标得分 (83.86%)	河道清淤指标得分 (16.14%)	综合得分	综合得分率 (%)
1	决策	15.00	13.00	13.00	13.00	86.67
2	过程	25.00	23.00	23.00	23.00	92.00
3	产出	30.00	25.00	25.50	25.08	83.60
4	效益	30.00	25.92	25.90	25.92	86.40
合计		100.00	86.92	87.40	87.00	87.00

(二) 绩效分析

1. “决策”得分率为86.67%。

该项目立项依据充分，实施必要性高，且与部门职责相关；立项过程程序规范，项目在数量、质量、成本、时效、效益方面设置绩效指标，指标内容与项目内容相契合。

同时存在如下问题：

(1) 绩效指标设置不合理，如生态效益指标设置“改善人居环境”，年度指标值为“排水系统畅通”指标和指标值不匹配。

(2) 绩效指标设置不完整，绩效指标设置未考虑河道清淤数量、管道敷设数量、检查井安装数量等指标。

2. “过程”得分率为92.00%。

该项目资金管理制度健全，资金支付审批流程齐全，资金使用合规，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

但项目未制定施工计划，年度任务不明确，不利于项目单位对工程和施工进度进行整体把握和监管；同时，档案管理制度中未明确工程的归档资料，档案管理的规范性不足。

3. “产出”得分率为83.60%。

该项目分为市区涝洼改造与河道清淤防洪改造两项工程，存在如下问题：

(1) 项目开工不及时。工程计划开工时间为9月30日前，但实际开工日期为10月3日。

(2) 涝洼改造工程产出得分率为71.67%。该项目2020年度目标完成涝洼改造12个，根据施工单位提供的2020年工程量清单，2020年实际完成11个涝洼点位改造，未完成数量指标。同时2020年度已完成的项目缺少监理签字的工程确认单，产出质量是否达标无法考证。

(3) 河道清淤防洪改造工程产出得分率为73.33%。根据烟台市城市排水服务中心提供的2020年度已完工程量清单，2020年

度河道清淤防洪改造工程已全部完工，达到了年初制定的数量指标，但缺少监理签字的工程确认单，产出质量是否达标无法考证。

4. “效益”得分率为86.40%。

该项目完善了城区排水系统和排水设施，增加了城区的排涝能力，保证了人民财产不受损失，提升了城市形象，符合城市总体规划，改善了城市生态环境，体现了以人为本，建设和谐城市的原则。

但评价组在进行满意度调查时发现两项工程依然存在一些问题，例如涝洼改造项目在文化路有群众反映要尽量避免交通拥堵时间段施工；青年路有群众反映施工噪音大，并导致交通拥堵等问题。河道清淤项目有群众反映施工期间反映导致交通拥，并且由于是地下暗渠改造，大部分群众对该项目不了解不清楚。

综合来看，过程类和效益类得分率较高，项目实施的效果较好，但同时也存在绩效指标设置不合理、管理制度内容不健全、未制定施工计划等问题。

五、存在问题及原因分析

（一）未制定施工进度计划，项目施工缺乏指导，导致项目完成率低

施工进度计划是施工组织设计的中心内容，它要保证建设工程按合同规定的期限交付使用。施工中的其他工作必须围绕着并适应施工进度计划的要求安排施工。但该项目施工单位未制定施工进度计划，未规定各项工程内容的施工顺序和开工、竣工时间，

导致项目施工缺乏指导，使得发包人和监理人无法对项目的施工进度进行检查。同时由于项目缺乏指导，导致项目完成率低，如：涝洼改造工程2020年实际完成11个涝洼点位改造，完成率91.67%。

原因：项目施工单位未严格落实单位内部控制制度，未按照合同约定制定详细的施工进度计划，单位内部控制意识薄弱；同时由于项目是跨年项目，施工单位认为在2021年度完成工程即可，对完成当年工程任务量重视程度不够。

（二）项目无法按期竣工时，未申请延期

根据项目施工合同，项目施工期为开工之日起120日内竣工，项目实际于2020年10月3日开工，按照施工合同要求，全部工程应在2021年2月份竣工并验收，但检查组通过与项目单位沟通了解到项目无法按时竣工，需要延期到2021年底，但评价组未见延期申请批复。

原因：项目内控管理意识不足，项目实施单位工作严谨性有待进一步加强。

（三）档案管理不规范，未明确归档资料范围

该项目在档案管理制度中未制定明确的归档资料范围及归档时间，导致检查时部门档案资料未提供，例如施工监理日志，不利于工程施工过程中管理。

原因：项目未竣工，未进行项目资料的归集。同时项目单位制定档案管理制度中未明确归档资料清单，未明确档案管理的责

任主体，导致工作人员对资料归档管理的主观能动性不足，存在未及时归档情况。

（四）绩效目标设置不完整、不合理

1. 绩效指标设置不合理，如：生态效益指标设置“改善人居环境”，年度指标值为“排水系统畅通”指标和指标值不匹配。

2. 绩效指标设置不完整，绩效指标设置未考虑河道清淤数量、管道敷设数量、检查井安装数量等指标。

原因：项目单位对绩效目标申报程序、目标设置的认识及理解尚有差距，存在绩效目标设置不够合理和完整等情况。

六、有关建议

（一）提高重视程度，完善项目施工进度计划

根据《建设工程施工合同》，工程承包单位应根据施工组织设计约定提交详细的施工进度计划。施工进度计划是控制工程进度的依据，是保证建设工程按合同规定的期限交付使用的重要保障。因此项目施工单位，应提高重视程度，制定详细的施工进度计划，使施工中的工作围绕着并适应施工进度计划的要求安排施工，按合同规定的工期要求，做到好中求快，提高竣工率。

（二）完善内部控制流程，提高项目管理水平

项目建设过程中，应加强监督管理责任意识，严格落实和完善项目内控管理制度。强化施工档案管理，提高项目资料中信息的准确性，对项目变更、延期等项目重要的流程，需履行必要的手续，经过审批后执行。实现全过程、全方位的严格落实项目管

理，提高项目管理工作质量。

针对项目未按时竣工，建议主管部门明确项目延期责任主体，承担相应的违约责任。

（三）完善档案管理，为项目后期改进持续提供参考依据

完善档案管理等各项制度，规范存档资料。结合财政部《行政事业单位内部控制规范（试行）》等规定，建立符合自身特点的内部控制体系。根据业务的特点，同时进一步规范项目档案管理，制定相关档案管理制度，在项目实施过程中严格档案资料的审查保证档案资料内容完整。

（四）提高绩效管理意识，合理设定、及时调整绩效目标

建议项目单位按照“谁申请资金、谁编制目标”的原则，根据工作特点、资金安排、年度工作要点及资源配备情况，从预期产出、预期效果和公众满意度等方面，制定出科学合理的绩效目标；将年度绩效目标进一步细化为一级指标、二级指标及三级指标，并全面分解三级指标和指标值，确保指标值设置合理，以便于绩效目标的有效实施和达到预期效果。

项目单位在年初设定绩效目标后，在预算执行中，因预算调整、政策变化、突发事件等因素影响绩效目标实现的情况，应根据《烟台市市级部门单位预算绩效管理暂行办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理暂行办法》（烟政办字〔2019〕42号）第十九条的规定调整绩效目标，由业务主管部门提出绩效目标调整申请，按预算管理流程报批调整，及时更新，使设定的绩效目标符

合项目实际情况。

正文部分

一、项目基本情况

(一) 项目立项

1. 项目立项背景

针对烟台市区有些涝洼地段排水系统不完善，管网老旧，排水能力不畅，部分地区积水严重等问题，烟台市城市管理局实施涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程。

2. 项目立项依据

烟台市城市管理局通过对2019年市民集中反映或投诉的积水热点问题以及充分调查研究积水原因的基础上，结合上下游地形特点、排水设施现状及周边建设的实际情况，从各方面统筹考虑确定积水改造位置并提出可行的改造方案；同时因市区内的芝罘屯河、银海河等9条河道及截留口淤积严重，部分设施损坏，影响汛期正常泄洪能力，因此烟台市城市管理局对此类河道进行清淤维修，以提高河道泄洪能力。

该工程是烟台市区城建重点工程，符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正）》中“鼓励类”第二十二项“城市基础设施”第9条“城镇供排水管网工程、供水水资源及净水厂工程”和第一类“鼓励类”第二项“水利”第1条“江河堤防建设及河道、水库治理工程”中的“河道治理范畴”。

3. 项目实施目的

涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程旨在对烟台市区部分主次干路的涝洼点及河道进行改造和清淤维修，完善烟台市城区排水系统，增加城区的排涝能力，有助于防范多雨季节部分道路及河道雨水流量过大等情况，从而保证人民财产不受损失，提升城市形象，改善城市生态环境。

（二）项目预算

2020年8月7日，经烟台市财政局《关于下达专项资金预算指标的通知》（烟财投指〔2020〕11号）文件，向烟台市城市管理局下达城建重点项目预算指标75,922.31万元，其中包含涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程2020年进度款1,369.00万元。

具体资金下达详情见下表：

资金下达情况表

序号	发文部门	发文时间	文件名称	文件号	项目金额 (万元)
1	烟台市财政局	2020年8月7日	关于下达专项资金预算指标的通知	烟财投指〔2020〕11号	1,369.00
合计					1,369.00

（三）项目计划实施内容

涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程建设周期为14个月，从2020年10月开始至2021年12月底结束。项目分为涝洼改造与河道清淤防洪改造两个项目，以下为项目两年度全部计划实施内容：

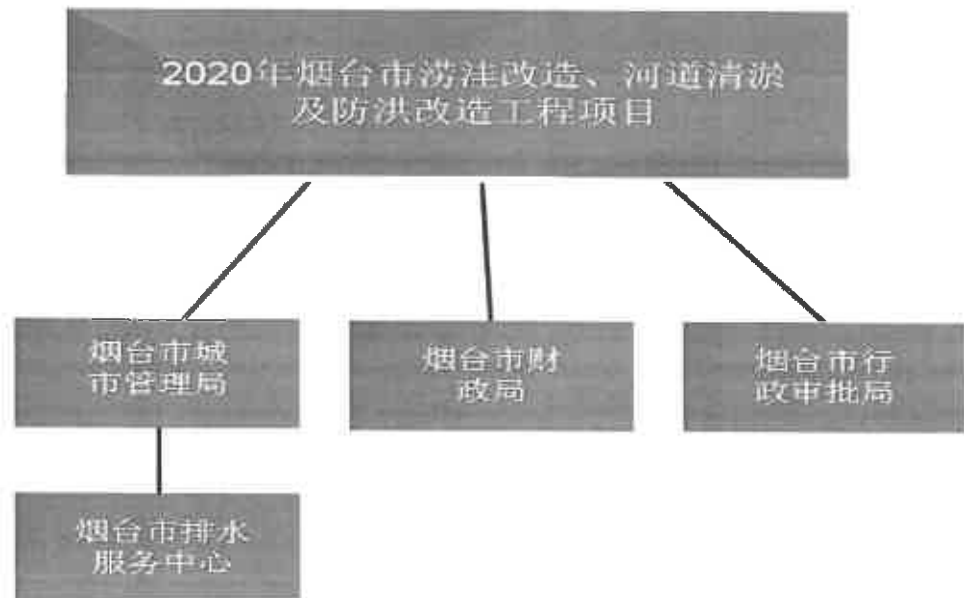
（1）对芝罘岛东路、幸福北路及滨海东路等57个积水点位进行改造，主要解决排水设施管线老化破损、管径过细及排水设施不完善等原因造成的局部积水问题。铺设各类管道6400米，砌

筑检查井167座。

(2) 对芝罘屯河、银海河等9条河道及沿海沿河截流口进行清淤维修，对西南河部分河道盖板进行更换，计划清挖外运污泥约12000立方，维修河底3350平方，维修河道墙90立方，现浇钢筋砼盖板66立方，更换钢筋砼盖板170立方。对新接收的学院路、清泉路、桐林路、山海南路等养护过程中，发现的排水设施存在管道压水、管道老化塌陷等问题进行改造，同时对检查井盖损坏、防坠网老化或未安装、检查井和雨水斗井壁风化坍塌等问题一并整改。改造各类管道约5500米，更换检查井312套、雨水斗1067座，安装防坠网922套，重砌检查井203座，雨水篦子731座。

(四) 项目组织管理

1. 组织架构



2. 职责分工

(1) 为确保优质安全、按期完成2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目既定计划，烟台市城市管理局工程建设科全员负责项目的组织与管理、监督检查与考核工作，具体内容如下：

①负责编制项目的建设规划和年度计划。

②组织直管建设项目的可行性研究、初步设计、施工图设计、招标、采购、竣工验收和工程决算。

③监管建设项目的质量、安全、进度和投资。

④负责建设项目资料档案和技术档案的收集、管理和移交。

(2) 烟台市城市排水服务中心负责具体项目工程的建设。

(3) 烟台市财政局负责审核项目预算，出具资金来源证明，负责审核工程控制价，项目资金的拨付、监督管理。

二、项目绩效目标

对烟台市芝罘岛东路、幸福北路宏兴养老中心及滨海东路等57个积水点位进行改造；对芝罘屯河、银海河等9条河道及沿海沿河截流口进行清淤维修；对新接收的学院路、长安路、长宁路、清泉路等路段的排水设施进行改造，从而完善烟台市城区排水系统和排水设施，增加城区的排涝能力，保证人民财产不受损失，改善城市生态环境，提升城市形象。

该项目2020年度目标为改造涝洼点位12个，对9条河道进行清淤及防洪改造。

三、评价基本情况

（一）评价目的

根据《中共烟台市委烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号），结合评价项目的特性，制定了2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程绩效评价指标及评价标准，运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地对财政专项资金支出进行评价，全面分析项目资金使用、管理和实施情况，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构。及时总结经验，分析存在的问题，以便采取有效措施进一步改进和加强财政支出项目管理，为指导预算编制、申报绩效目标、财政资金分配提供重要决策依据，切实提高财政资金使用效果。

（二）评价对象与范围

评价对象：2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目资金；

评价范围：2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程资金的使用绩效；

评价基准日：2020年12月31日。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
3. 《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规

程》（鲁财绩〔2020〕4号）；

4. 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；

5. 《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）；

6. 《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）；

7. 《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）；

8. 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；

9. 中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）；

10. 评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、项目管理文件。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。根据评价对象的特点，针对项目决策、

过程、产出、效益进行绩效评价，评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公开透明原则。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。我们在评价工作中，始终坚持独立的第三方立场，保持客观、公正，时刻接受相关部门的监督。

(4) 激励约束原则。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的决策、过程、产出和效益的比较和分析，对专项资金进行综合评价。评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式进行评价，包括现场调研与核查、座谈、访谈、问卷调查、数据分析、专家评价等环节。评价方法如下：

(1) 成本效益分析法，是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法，是将实施情况与绩效目标、政府采购政策功能目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 公众评判法，是通过专家评估、公众问卷及抽样调查

等方式进行评判的方法。一是集体座谈。与主管部门、分管处室、其他利益相关方等利益群体进行集体座谈，全面了解项目在决策、实施过程中的相关考虑，实际需求情况，实施效果情况及对实施的相关建议等；二是问卷调查。为了更加客观、全面的评价项目实施效益，根据绩效评估内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

评价组按照项目绩效评价指标设定的总体要求，综合考虑总体绩效目标，在与主管部门充分沟通的基础上，以《烟台市市级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）附件1《财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架》为参考，以精细化管理为依据，从定性和定量两个维度对项目资金使用绩效进行评价，同时根据项目特点，分别设定涝洼改造绩效评价指标体系与河道清淤及防洪改造绩效指标评价体系。指标体系整体框架分为决策、过程、产出、效益4个一级指标及其对应的10个二级指标、19个三级指标、（涝洼改造）35个/（河道清淤及防洪改造工程）34个四级指标组成，各项指标分值根据评价内容重要程度设定，总分值100分，其中决策15分、过程25分、产出30分、效益30分。

2. 数据来源、证据收集方式

(1) 听取情况介绍。听取部门对项目支出目标设定及完成程度、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目执行等情况介绍。对于重点项目及出现特殊情况的项目，召开相关利益方参加的座谈会，加深对项目的了解。

(2) 数据核查。根据评价依据的资料清单，收集制度建设情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效益等相关的材料，评价资金使用和管理的状况。通过对相关单位上报的资料整理分析，形成系统化、高价值的体系信息，支撑对某一指标的评价。

(3) 问卷调查。根据绩效评价的内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

3. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。具体如下：

(1) 计划标准。是以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准；

(2) 行业标准。是指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。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准；

(4) 其他经财政部门确认的标准。

4. 绩效评价指标体系

2020年度涝洼改造绩效评价体系与2020年度河道清淤及防洪改造工程绩效评价体系均按照决策、过程、产出、效益共四方面分别进行指标设计，各方面再根据相关政策文件，逐级设计二级、三级、四级指标。在体系框架中选取最能体现绩效评价对象特征的共性指标，针对部门具体绩效评价对象的特点，另行设计具体的个性绩效评价指标，赋予各类评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评价标准，从而形成完善的绩效评价指标体系。其中两个指标体系中除数量指标设置、效益指标中的“社会效益”指标、“生态效益”指标、“可持续影响”指标、“满意度”指标有所区别外，其余指标设定一致。绩效评价指标体系如下：

烟台市港务改造项目绩效评价体系（得分占比权重83.86%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
A1. 决策 (15分)	B1. 项目立项 (3分)	C1. 立项依据充分性 (2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略发展规划，是否属于公共财政支持范围，是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符(0.4分)； ②属于公共财政支持范围(0.4分)； ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(0.2分)。	国民经济和社会发展规划、行业发展的战略和政策重点；立项申请材料及有关材料	立项申报相关文件	案卷研究、互联网检索
			D2. 立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符，是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责，属于履职所需(1分)； ②基本符合项目单位的相关职责，基本为履职所需(0.5分) ③与部门职责相关性较差，非履职所需不得分。	相关部门职责范围	三定方案	案卷研究、互联网检索
		C2. 立项程序规范性 (1分)	D3. 立项程序的合规性	1	对项目申请、设立过程是否符合相关规定，申报材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立，并取得相应批复(0.5分)； ②申报材料规范完整(0.5分)；	项目实施方案、计划书、建筑工程项目许可、项目概算批复、立项申请材料、项目绩效目标申报表、预算批复文件	项目单位、网站公示信息	案卷研究、互联网检索
	B2. 绩效目标 (6分)	C3. 绩效目标合理性 (3分)	D4. 绩效目标依据政策的相符性	2	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展规划与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标，且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容包括具有相关性，得2分；否则不得分。	项目目标和内容、预算批复文件、立项申请材料、项目绩效目标申报表	项目实施方案、计划书、建筑工程项目许可、项目概算批复、立项申请材料、项目绩效目标申报表	案卷研究、分析
			D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围，是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围(1分)； ②绩效目标设置基本符合项目范围的(0.5分)； ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	预算批复文件；部门职责；项目范围	绩效目标申报表、预算批复文件	案卷研究、分析
		C4. 绩效指标明确性 (3分)	D6. 绩效指标细化、量化程度	2	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够细化、	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够细化、	项目绩效目标和内容；绩效评价相关法律法规要求	绩效目标申报表、实施方案	案卷研究、分析

烟台市涝洼改造项目绩效评价体系（得分占比权重83.86%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式	
A2. 过程 (25分)	B3. 资金投入 (6分)	C5. 预算编制科学性 (6分)	D9. 预算编制程序规范性	对预算编制是否经过科学论证, 预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准, 得50%权重, 若规范性欠缺, 按权重进行相应扣分。 ②预算额度测算按标准编制且依据充分, 考虑因素全面, 得50%权重, 若合理性存在欠缺, 按权重进行相应扣分。	预算编制依据及标准、预算资金分配管理办法、预算批复文件、项目概预算批复	项目部门提供	案卷研究、分析	
				对预算内容是否与项目内容相符, 预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符, 得50%权重, 若有不符按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配, 得50%权重, 若有不符按相应权重进行扣分。	预算编制依据及标准、预算资金分配管理办法、项目概预算批复	项目部门提供	案卷研究、分析	
				对绩效指标是否清晰合理进行评价	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全匹配(1分); ②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本匹配(0.5分); ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	项目绩效指标和任务计划			
				对绩效指标, 以及指标内容是否清晰合理进行评价	具体, 扣除相应的分数。 ②绩效指标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标, 得50%权重, 有一方面不够量化、可行, 扣除相应的分数。				
		C6. 资金到位率 (1分)	D10. 财政资金到位率	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	资金到位率达到100%得满分, 资金到位率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等	案卷研究、现场核查
				到位资金支出率=实际支出资金/实际到位资金*100%; 实际支出资金=支出总额-不合规支出	到位资金支出率达到100%, 得满分, 预算执行率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	预算执行率达到100%得满分, 预算执行率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	预算执行率达到100%得满分, 预算执行率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等
		C7. 预算执行率 (2分)	D11. 到位资金支出率	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	资金到位率达到100%得满分, 资金到位率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等	案卷研究、现场核查
				到位资金支出率=实际支出资金/实际到位资金*100%; 实际支出资金=支出总额-不合规支出	到位资金支出率达到100%, 得满分, 预算执行率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	预算执行率达到100%得满分, 预算执行率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等
		C8. 资金使用合规性 (7分)	D12. 资金拨付流程合规性	对资金的拨付、使用是否符合资金管理、财务管理、预算批复及合同规定, 得满分	对资金的拨付、使用是否符合资金管理、财务管理、预算批复及合同规定, 得满分	资金管理、财务管理、预算批复及合同规定	资金管理、财务管理、预算批复及合同规定	专项资金管理、项目实施办法	案卷研究、现场核查
				对资金的拨付、使用是否符合资金管理、财务管理、预算批复及合同规定, 得满分	对资金的拨付、使用是否符合资金管理、财务管理、预算批复及合同规定, 得满分	资金管理、财务管理、预算批复及合同规定	资金管理、财务管理、预算批复及合同规定	专项资金管理、项目实施办法	案卷研究、现场核查

烟台市涝洼改造项目绩效评价体系（得分占比权重83.86%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式	
A3. 产出 (30分)	B5. 组织实施 (15分)	C9. 管理制度健全性 (6分)	D13. 资金支付合规性	3	支出审批、调整手续是否完整；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况评价	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ②财务处理的规范性；每项出现一处不合规的问题，按照扣1分，扣完为止	专项资金管理办法、专项资金管理细则、专项资金支出凭证、专项资金管理台账、专项资金管理台账、专项资金管理台账	单位支出凭证等相关财务资料	核查、凭证分析	
			D14. 工程进度款支付及时性	2	对项目工程进度款是否按照合同及时进行支付评价	项目按照施工进度、付款计划及时支付工程款，得满分，每延迟一天扣0.5分，扣完为止。	实施方案、工程进度表、工作日志、竣工验收报告等	项目单位	案卷研究、现场核查	
			D15. 财务管理制度健全性	3	考察项目单位财务管理制度是否健全可行，是否合法、合规。	①财务管理制度、资金管理制度都健全可行，合法合规（3分）； ②有一项不符合，扣1分，扣完为止。	国家法律、法规、政策等文件；项目单位制定的财务管理制度、业务管理制度及对项目顺利实施的保障情况	财务和业务管理制度	案卷研究	
			D16. 业务管理制度健全性	3	考察项目单位相关业务管理制度是否健全可行、合法合规。	①业务管理制度、安全生产管理制度、档案管理制度等相关业务管理制度都健全可行，合法合规，得3分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	项目单位的财务制度、财务执行情况等	执行记录、项目档案		
			D17. 财务监控有效性	2	对项目财务监控是否有效进行评价	财务监控有效，得满分，否则不得分。	项目单位的财务制度、财务执行情况等	采购文件、招投标资料	项目单位、网站公示信息	案卷研究
			D18. 采购程序的规范性	2	对项目采购程序是否规范进行评价	项目采购程序合法合规的，得满分。否则不得分。	档案资料应包括项目申报文件、批复文件、绩效目标表、资金申请报告、建筑工程施工许可证、工程结算等档案资料齐全得满分，发现应有未有的资料，每缺一项扣1分，扣完为止。	与项目相关的档案材料的完整情况	项目档案	
			D20. 实施的规范性	3	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理规定进行评价	①项目实施过程中按照相关管理规定执行，得满分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	项目组织架构说明、人员花名册、职责分工等	项目组织架构说明、人员花名册、职责分工等	项目单位设立的管理制度、业务执行情况等	案卷研究、互联
			D21. 涝洼点改造数量	6	C11. 实际完成率 (6分)	考察2020年度改造的涝洼点数量完成率	实际完成率=实际完成改造点位数/计划完成改造点位数*100%。	工程量清单、现场调查、竣工验收报告	项目单位、网站公示信息	

烟台市涝洼改造项目绩效评价体系（得分占比权重83.86%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式			
A4. 效益 (30分)	B10. 项目效益 (30分)	C16. 经济效益 (3分)	D29. 提高城市形象, 带动经济发展	3	对项目实施后是否能够提高城市形象, 间接带动经济发展进行评价	项目实施后, 能够提高城市形象, 间接带动经济发展的, 得满分, 否则不得分。	宣传报道、调查问卷、会议纪要、工作总结	互联网、调查问卷	案卷研究、互联网问卷调查			
			C17. 社会效益 (12分)	D30. 提高防洪排涝能力, 减少洪涝灾害损失	4	对项目实施后, 是否能够提高道路防洪排涝能力, 减少洪涝灾害损失进行评价	能够提高道路防洪排涝能力的, 效果显著, 得满分, 本项得分可根据过程、产出情况进行适当进行扣分。	宣传报道、排水服务中心数据	网站信息、项目单位资料			
				D31. 减少道路积水	4	对是否能够减少道路积水,	项目实施后, 改造地区能够减少道路积水	宣传报道、调查问卷	互联网、调查问卷			
		B7. 产出质量 (5分)	C13. 质量达标率 (5分)	D22. 道路基层及面层恢复量	1	考察2020年度道路基层及面层恢复量的完成率	道路基层及面层完成率=实际道路基层及面层恢复量/计划道路基层及面层恢复量。根据完成率*分值赋分	根据完成率*分值赋分	工程量清单、竣工验收报告等	项目单位、网站公示信息	网检索、现场核查	
				D23. 人行道板恢复量	1	考察2020年度人行道板恢复量的完成率	人行道板恢复完成率=实际人行道板恢复量/计划人行道板恢复量。根据完成率*分值赋分		工程量清单、竣工验收报告等	项目单位、网站公示信息		
				D24. 管道铺设量	1	考察2020年度管道铺设量的完成率	管道铺设完成率=实际管道铺设量/计划管道铺设量。根据完成率*分值赋分		工程量清单、竣工验收报告等	项目单位、网站公示信息		
				D25. 检查井砌筑量	1	考察2020年度检查井砌筑量的完成率	检查井砌筑完成率=实际检查井砌筑量/计划检查井砌筑量。根据完成率*分值赋分		工程量清单、竣工验收报告等	项目单位、网站公示信息		
				D26. 单项工程质量合格率	5	对2020年度已完工的工程质量是否合格进行评价	竣工项目质量合格率=合格项目/已完工项目*100%, 根据合格率赋分, 如遇特殊情况, 视情况酌情给分		竣工验收报告	项目单位、网站公示信息		
			B8. 产出实效 (7分)	C14. 完成及时性 (7分)	D27. 项目开工及时性	7	对项目开工时间是否按照计划开工日期进行	项目按照批复时间开工, 得满分, 每延迟1天, 扣0.5分, 扣完为止。		竣工验收报告、开工通知等	项目单位	
					D28. 综合单价准确性	8	项目结算是否按照招标投标确定价格进行结算	项目结算按照招标投标确定价格结算的, 得满分, 否则不得分。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等、工程造价报告、各类会议纪要等工作佐证	项目单位		

烟台市涝洼改造项目绩效评价体系（得分占比权重83.86%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
			水,方便市民通行	方便市民通行进行评价	水,方便市民通行的,效果显著,得满分,本项得分可根据过程、产出情况适当进行扣分。	卷、现场察看	卷	
			D32. 提高人民群众的幸福感知	对是否能够提高人民群众幸福感知进行评价	对项目实施后,是否能提升人民群众的幸福感知进行评价,较显著3分,有显著提升的得满分,幸福感提升一般的,得2分,未提升的,不得分	宣传报道、调查问卷	互联网、调查问卷	
		C18. 可持续影响(3分)	D33. 雨水井、管道设计使用寿命	对雨水井、管道的设计使用寿命是否达到设计标准进行评价	雨水井、管道设计使用寿命至少达到20年的得满分,未达到或缺少相关设计使用寿命设计说明的,不得分。	实施方案、项目可行性研究报告	项目单位	案卷研究
			D34. 市民满意度	通过问卷调查,取得市民对该项目的满意度	根据现场调查所得到的满意度,按比例得分。	问卷调查	问卷调查	现场问卷调查
		C19. 满意度(12分)	D35. 项目施工过程中群众上访情况	对项目施工过程中是否发生过群众上访情况进行评价	未发生过上访情况的,得满分。否则,得0分。	工作总结、新闻报道	项目单位、网站公示信息	案卷研究、互联网检索
合计					100			

烟台市河道清淤及防洪改造项目绩效评价体系（得分占比权重16.14%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
A1. 决策(15分)	B1. 项目立项(3分)	C1. 立项依据充分性(2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	对项目的设立是否符合国家、省、市的发展规划,是否属于公共财政支持范围,是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符(0.4分); ②属于公共财政支持范围(0.4分); ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(0.2分)。	国民经济和社会发展规划、行业发展规划与项目有关的战略和政策重点;立项申请文件及有关材料	立项申报相关文件	案卷研究、互联网检索
			D2. 立项与部门职责的相关性	对项目立项是否与部门职责范围相符,是	①完全符合项目单位的相关职责,属于履职所需(1分);	相关部门职责范围	三方方案	案卷研究、互联网检索

烟台市河道清淤及防洪改造项目绩效评价体系（得分占比权重16.14%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	依据	数据来源	证据收集方式	
B2. 绩效目标 (6分)	C2. 立项程序规范性 (1分)	D3. 立项程序的合规性	是否属于部门履职所需进行评价	1	对项目申请、设立过程是否符合相关规定, 审批文件和材料是否规范完整进行评价	②基本符合项目单位的相关职责, 基本为履职所需 (0.5分) ③与部门职责相关性较差, 非履职所需不得分。	项目实施方案、计划书、建筑工程施工许可证明、项目概预算批复、立项申请文件、项目绩效目标申报表、预算批复文件	项目单位、网站公示信息	案卷研究、互联网检索	
			对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展规划与规划进行评价		①按规定程序申请设立, 并取得相应批复 (0.5分); ②审批文件和材料规范完整 (0.5分);					
		C3. 绩效目标合理性 (3分)	D4. 绩效目标依据政策的相符合性	2	对绩效目标是否超出项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标, 且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作具有相关性, 得2分; 否则不得分。	项目目标和内容、预算批复文件、立项申请文件及有关材料、项目绩效目标申报表	项目实施方案、计划书、建筑工程施工许可证明、项目概预算批复、立项申请文件、项目绩效目标申报表、预算批复文件	案卷研究、案例分析	
	C4. 绩效指标明确性 (3分)	D5. 绩效目标与项目范围的相符性	D6. 绩效目标细化、量化程度	对绩效目标是否细化、质量、成本、时效、效益等方面设置了量化、量化的绩效指标, 以及指标内容是否清晰合理进行评价	1	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面都设置了量化、具体的绩效指标, 得50%权重分, 有一方面不够细化、具体, 扣除相应的分数。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标, 得50%权重分, 有一方面不够量化、可行, 扣除相应的分数。	①绩效目标设置完全符合项目范围 (1分); ②绩效目标设置基本符合项目范围的 (0.5分); ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	预算批复文件; 部门职责; 项目范围	项目绩效目标和内容; 项目绩效目标和内容; 项目任务计划	案卷研究、案例分析
				对项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配 (1分);		①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配 (1分);				
		D7. 绩效指标与任务计划的相符性	对项目绩效指标与项目年度实施计划是否相符	1	对项目绩效指标与项目年度实施计划是否相符	2	对项目绩效指标与项目年度实施计划是否相符	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配 (1分);	项目绩效目标和内容; 项目任务计划	案卷研究、案例分析
			对项目绩效指标与项目年度实施计划是否相符		①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配 (1分);					

烟台市河道清淤及防洪改造项目绩效评价体系（得分占比权重16.14%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	依据	数据来源	证据收集方式
A2. 过程 (25分)	B3. 资金投入 (6分)	C5. 预算编制科学性 (6分)	性	3	划、资金额度相匹配进行评价。	②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本相匹配(0.5分)； ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。			
			D8. 预算内容合理性		对预算内容是否与项目内容相符，预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。	预算编制依据及标准、预算资金分配管理办法、预算批复文件、项目预算批复	项目部门提供	案卷研究、分析
	C7. 资金到位率 (1分)	D10. 财政资金到位率	3	对预算编制是否经过科学论证，预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准，得50%权重分，若规范性欠缺，按权重进行相应扣分。 ②预算额度测算按标准编制且依据充分，考虑因素全面，得50%权重分，若合理性存在欠缺，按权重进行相应扣分。	预算编制依据及标准、预算资金分配管理办法、预算批复文件、项目预算批复	项目部门提供		
			1	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	资金到位率达到100%得满分，资金到位率每降低1%，扣除权重分的2%，扣完为止。	预算指标、财政拨款文件、资金到账凭证等	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证、支出凭证等	案卷研究、现场核查	
B4. 资金管理 (10分)	C8. 预算执行率 (2分)	D11. 到位资金支出率	2	到位资金支出率=实际支出资金/实际到位资金*100%； 实际支出资金=支出总额-不合规支出	到位资金支出率达到100%得满分，预算执行率每降低1%，扣除权重分的2%，扣完为止。	预算执行率达到100%得满分，预算执行率每降低1%，扣除权重分的2%，扣完为止。	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等	预算指标文件、财政拨款凭证、资金到账凭证等	案卷研究、现场核查
			2	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制度、预算批复及合同规定；	资金的拨付、使用符合资金管理办法、财务管理制度的，审批手续完整；	资金支出凭证、专项资金明细账、基础数据表、专项资金管理制度、各级资金管理方法	专项资金管理办法、项目实施单位支出凭证等相关资料	案卷研究、现场核查、凭证分析	

烟台市河道清淤及防洪改造项目绩效评价体系（得分占比权重16.14%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	依据	数据来源	证据收集方式			
A3. 产出	B5. 组织实施 (15分)	C11. 制度执行 有效性(9分)	D13. 资金支付合 规性	3	支出审批、调整手续 是否完整；是否存在 截留、挤占、挪用、 虚列支出等情况进行 评价	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得3分。 ②财务处理的规范性；每项出现一处不合规的问题，按照扣1分，扣完为止	资金支出凭证、专项资金明细账、基础数据表、专项资金管理程度、各级资金管理办	专项资金管理办法、项目实施单位支出凭证等相关资料	案卷研究、现场核查、凭证分析			
			D14. 工程进度款 支付及时性	2	对项目工程进度款是 否按照合同及时进行 支付进行评价	项目按照施工进度、付款计划及时支付工程款，得满分，每延迟一天扣0.5分，扣完为止。	实施方案、工程进度表、工作日志、竣工验收报告等	实施方案、工程进度表、工作日志、竣工验收报告等	项目单位	案卷研究、现场核查		
			D15. 财务管理制度 健全性	3	考察项目单位财务管 理制度是否健全可 行，是否合法、合规。	①财务管理制度、资金管理制度都健全可行，合法合规（3分）。 ②有一项不符合，扣1分，扣完为止。	①财务管理、资金管理制度都健全可行，合法合规（3分）。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	国家法律、法规、政策等文件；项目单位制定的财务、业务管理制度及对项目实施保障情况	财务和业 务管理制 度	案卷研究		
			D16. 业务管理制度 健全性	3	考察项目单位相关业 务管理制度、责任机 制是否健全可行、合 法合规。	①业务管理制度、安全生产管理制度、档案管理制度等相关业务管理制度都健全可行，合法合规，得3分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	项目单位的财务制度、财务执行情况等	执行记 录、项目 档案	项目单 位、网站 公示信息	案卷研究、 互联网检 索、现场核 查		
			D17. 财务监控有 效性	2	对项目财务监控是否 有效进行评价	财务监控有效，得满分，否则不得分。	项目单位的财务制度、财务执行情况等	项目单 位、网站 公示信息	项目单 位、网站 公示信息	案卷研究、 互联网检 索、现场核 查		
			D18. 采购程序的 规范性	2	对项目采购程序是否 规范进行评价	项目采购程序合法合规的，得满分。否则不得分。	项目采购程序合法合规的，得满分。否则不得分。	采购文件、招投标资料	项目单 位、网站 公示信息	项目单 位、网站 公示信息	案卷研究、 互联网检 索、现场核 查	
			D19. 档案管理健 全性	2	考察项目单位对于项 目相关的资料是否按 照档案管理制度进行档 案管理，项目档案资 料是否齐全	档案资料应包括项目申报文件、批复文件，绩效目标表，资金申请表，建筑工程施工许可证、工程结算等档案资料齐全得满分，发现应有未有的资料，每缺一项扣1分，扣完为止。	档案资料应包括项目申报文件、批复文件，绩效目标表，资金申请表，建筑工程施工许可证、工程结算等档案资料齐全得满分，发现应有未有的资料，每缺一项扣1分，扣完为止。	与项目相关的档案材 料的完整情况	项目档案	案卷研究、 互联网检 索、现场核 查		
			D20. 实施的规范 性	3	对项目实施过程是否 符合相关法律法规和 管理规定进行评价	①项目实施过程中按照相关管理规定执行，得满分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	项目实施过程中按照相关管理规定执行，得满分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	项目组织架构说明、人 员花名册、职责分工等	项目单 位 设立的管 理制度、 业务执行 情况等	案卷研究、 互联网检 索、现场核 查		
			D21. 清淤改造河	5	C12. 实际完成	D21. 清淤改造河	5	考察2020年度清淤改	实际完成率=实际完成清淤改造河道数量	年度工程量清单、现场	项目单位	案卷研究、 互联网检 索、现场核 查

烟台市河道清淤及防洪改造项目绩效评价体系（得分占比权重16.14%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	依据	信息来源	证据收集方式			
A4. 效益 (30分)	B10. 项目效益 (30分)	C16. 经济效益 (2分) C17. 社会效益 (8分)	D28. 提高城市形象, 带动经济发展 D29. 提高河道泄洪能力, 保障周边群众安全 D30. 提高人民群众的幸福	2	对是否能够提高城市形象, 带动经济发展进行评价	项目能够间接带动经济发展的, 得满分, 否则不得分。	宣传报道、调查问卷、会议纪要、工作总结	互联网、调查问卷	案卷研究、互联网检索、问卷调查			
					对是否能够提高河道泄洪能力, 保障周边群众安全进行评价	能够提高河道泄洪能力的, 效果显著, 得满分, 本项得分可根据过程、产出情况适当进行扣分。	宣传报道、排水服务中心数据	网站信息、项目单位资料	案卷研究、互联网检索、问卷调查			
					对是否能够提高人民群众的幸福	对项目实施后, 是否能提升人民群众的幸福感进行评价, 有显著提升的得满分, 较	4	宣传报道、调查问卷	互联网、调查问卷	互联网检索		
					完成的河道数量是否达到年度绩效目标设定的数量目标	/计划清淤改造河道数量*100% 根据完成率*分值赋分	调查、竣工验收报告等	项目单位	现场核查			
					考察2020年度河道清淤是否全部完成	实际完成率=实际完成河道清淤量/计划河道清淤量*100% 根据完成率*分值赋分	D22. 河道清淤量	2	考察2020年度河道清淤是否全部完成	年度工程量清单、现场调查、竣工验收报告等	项目单位	案卷研究、现场核查
					考察2020年度河道修复是否全部完成	实际完成率=实际完成河道修复量/计划河道修复量*100% 根据完成率*分值赋分	D23. 河道修复量	2	考察2020年度河道修复是否全部完成	年度工程量清单、现场调查、竣工验收报告等。	项目单位	案卷研究、现场核查
					考察2020年度河道改造是否全部完成	实际完成率=实际完成河道改造量/计划河道改造量*100% 根据完成率*分值赋分	D24. 河道墙改造维修量	2	考察2020年度河道改造是否全部完成	年度工程量清单、现场调查、竣工验收报告等	项目单位	案卷研究、现场核查
					对2020年度已完工的工程数量是否符合格进行评价	竣工项目质量合格率=合格项目/已完工项目*100% 根据合格率*分值赋分, 如遇特殊情况酌情给分	D25. 单项工程质量合格率	5	对2020年度已完工的工程数量是否符合格进行评价	竣工验收报告	项目单位、网站公示信息	
					对项目开工时间是否按照计划开工日期进行	项目按照批复时间开工, 得满分, 每延迟1天, 扣0.5分, 扣完为止。	D26. 项目开工及时性	8	对项目开工时间是否按照计划开工日期进行	竣工验收报告、开工通知等	项目单位	案卷研究、现场核查
					完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比较, 用以反映和考核项目的成本控制有效程度。	成本控制情况, 未超支得满分, 超支按比例扣分。	D27. 综合单价准确性	6	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比较, 用以反映和考核项目的成本控制有效程度。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等、工程造价报告、各类会议纪要等工作佐证	项目单位	

烟台市河道清淤及防洪改造项目绩效评价体系（得分占比权重16.14%）

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	证据来源	证据收集方式
						显著3分，幸福感提升一般的，得2分，未提升的，不得分		调查、问卷调查
	C18.生态效益(8分)		D31.保护当地河道生态环境	4	对是否能够保护当地河道生态环境进行评价	项目能够保护当地河道生态环境的，得满分，否则不得分。	项目单位、现场查勘	案卷研究、现场查勘
			D32.提高河道蓄水能力，增加当地水资源储备量	4	对是否能够提高河道蓄水能力，增加当地水资源储备量进行评价	提高河道蓄水能力的，得满分，否则不得分。	宣传报道、调查问卷、现场察看	案卷研究、互联网、调查问卷
	C19.可持续影响(2分)		D33.河道墙设计使用寿命	2	对河道墙的设计使用寿命是否达到设计标准进行评价	河道墙设计使用寿命达到50年的得满分，未达到或缺少相关设计使用寿命设计说明的，不得分。	项目单位	案卷研究
			D34.市民满意度	10	通过问卷调查，取得市民对该项目的满意度	根据现场调查所得到的满意度，按比例得分。	实施方案、项目可行性研究报告 工作总结、新闻报道	项目单位 项目单位、网站公示信息
合计				100				

（六）评价人员组成

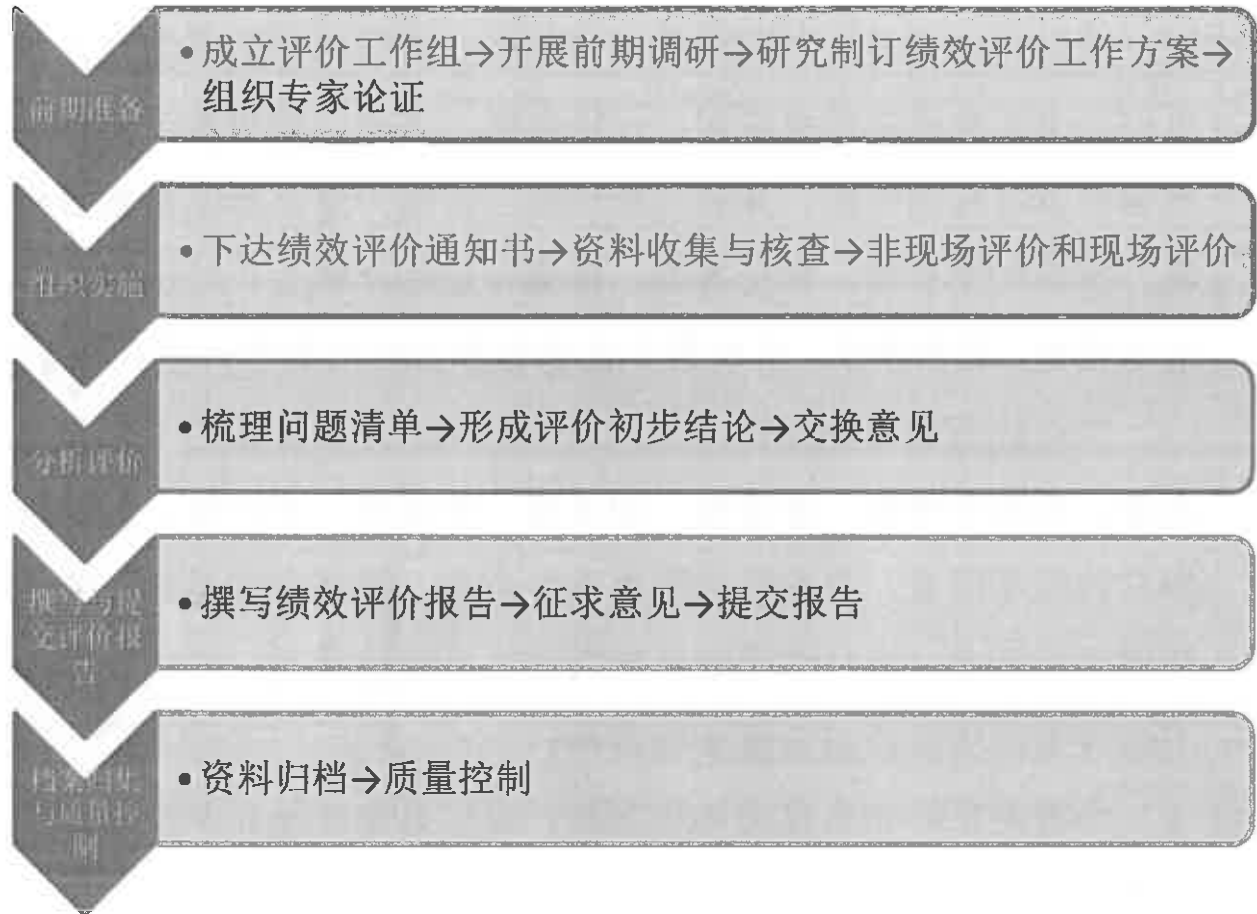
为使绩效评价工作顺利开展，较好地完成本次绩效评价工作，山东华彬会计师事务所有限公司成立绩效评价工作小组，负责绩效评价的组织管理工作。工作人员具备良好的绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规范。人员名单及职责分工情况见下表所示：

姓名	项目角色	专业	职称级别	工作职责	工作单位
王小玮	项目负责人	会计	高级会计师	统筹评价工作和进度监督；负责项目工作方案和报告的质量控制	山东华彬会计师事务所有限公司
孙春华	项目经理	会计	注册会计师	负责项目的具体实施，主要负责方案的制定、指标编制、报告撰写等	山东华彬会计师事务所有限公司
蔡安民	项目复核	会计	注册会计师	负责项目工作方案和报告的质量控制	山东华彬会计师事务所有限公司
徐斌	项目复核	工民建	高级工程师	对项目实施过程中工程造价等工程方面进行复核	山东华彬会计师事务所有限公司
宋运志	项目主评	会计	注册会计师	合规性检查的开展及结果的梳理、报告初稿撰写、复核底稿	山东华彬会计师事务所有限公司
郑居岩	项目助理	会计	会计师	负责访谈、问卷设计、实地调研、合规性检查的开展及结果的梳理	山东华彬会计师事务所有限公司
李佳霖	项目助理	会计	会计师	负责资料收集分析、问卷调查	山东华彬会计师事务所有限公司
盛永萍	项目助理	会计	会计师	负责资料收集分析、问卷调查	山东华彬会计师事务所有限公司
倪艳	专家	工民建	高级工程师	对项目实施过程中提供专家咨询	中建一局（集团）有限公司
李建军	专家	工民建	高级工程师	对项目实施过程中提供专家咨询	烟台市鸿山建设监理有限责任公司

（七）绩效评价工作过程

按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序

主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告、档案归集与质量控制等五个阶段。



1. 前期准备情况

(1) 成立评价工作组。我们充分考虑了人员数量、专业结构、业务能力、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，在评价过程中基本上做到了保持工作组成员的稳定。

(2) 开展前期调研。通过座谈、调研等方式，了解被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，全面了解项目立项、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理等情况，为编制

评价方案奠定基础。

(3) 制定评价实施方案。在前期工作基础上，与财政或部门、单位充分沟通，制定评价实施方案。我们本着评价实施方案可行、全面和简洁高效原则，评价内容、方法、步骤和时间节点尽量安排得科学合理，具有可操作性。实施方案主要包括项目概况、项目绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系、社会调查、组织实施、资料清单、其他需要说明和解决的问题等内容。包括：

①设计绩效评价指标体系。评价工作组与项目相关单位充分沟通，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效状况。不同投向或不同类型的项目分别设置个性指标。

②确定现场和非现场评价范围。我们采取现场和非现场评价相结合的方式。

非现场评价，对被评价部门单位提供的项目相关资料和数据资料，我们进行了分类、汇总、分析和评价。非现场评价我们覆盖了所有资金使用单位和项目预算资金。

现场评价，我们采取了现场勘察、询查、复核等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。

③编制社会调查方案。社会调查方案是针对具体评价项目涉及的利益相关方开展各种形式调查的工作计划。根据项目情况，我们编制了社会调查方案。围绕调查目的、调查对象范围、样本

数量、调查方式、抽样方法等，我们设计了调查问卷和访谈提纲等。

④确定评价资料清单。根据评价工作需要，我们确定了被评价部门和单位需要提供的资料清单及其他需要配合的事项，达成了一致的意见。

(4) 评价方案论证。在制定了初步评价方案的基础上，我们召开了评价方案论证会，征求相关部门和专家的意见建议，同时，也征求了市财政局相关科室的意见，根据论证意见和建议，我们对评价实施方案进行了进一步修改完善。

2. 组织实施

根据烟台市财政局下达的评价通知，我们明确了评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，项目单位根据第三方的要求准备了所需资料，对资料报送、指标理解等方面的疑问并指定项目负责人直接与项目单位对接，双方通过电话或网络通信等方式进行了初步沟通解释。

非现场评价阶段。对财政资金使用单位即市城管局提交的资料，围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段，对项目进行分析评价，取得的资料和评价情况记入了评价工作底稿。

现场评价阶段。采取了座谈、发放满意度问卷、合规性检查等多种方式，对项目的有关情况进行了核实，其中2020年度完成

涝洼改造的积水点位11个，随机抽取9个进行问卷调查，抽查比例为81.82%；河道清淤及防洪改造工程共完成9条河道，对该9条河道周边群众进行问卷调查，抽查比例为100%。通过数据采集、资料收集、现场调研、合规性检查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成了初步评价结论。

在评价完成之后，我们对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

3. 分析评价情况

评价实施阶段结束后，我们对所收集到的评价资料、项目自评报告等进行汇总，对调查统计数据进行分析。根据所得到的资料及数据，对照指标体系进行评分，得出项目各指标得分，逐级汇总后得出项目综合得分。

我们在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，分为四个级别（如下表）：

序号	分数段	级别
1	90分（含）-100分	优
2	80分（含）-90分	良

序号	分数段	级别
3	60分(含)-80分	中
4	60分以下	差

4. 提交绩效评价报告阶段

我们认真研究分析了被评价部门单位提出的意见，撰写该绩效评价报告。这份绩效评价报告主要是依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出了具体绩效分析和结论。

5. 档案归集与质量控制

根据相关文件规定，结合公司档案管理制度要求，将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料，包括但不限于评价实施方案、委托协议、基础数据表、工作底稿、工作日志、会议纪要、座谈记录、调查问卷、绩效评价报告、问题清单、佐证资料等整理归档，移交专人保管。其中，评价基础数据表、评价报告、问题清单等重要资料保存期限为10年，其他资料保存期限为5年。档案存续期内，我单位积极配合委托方、省市各级纪检审计等部门随时查阅、调取、复印受托项目相关资料。

在健全评价质量控制机制的基础上，自觉接受委托方在评价工作过程中的全程监督指导，按要求及时向委托方反馈评价工作相关情况、提供相关材料。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评价情况进行汇总分析，按照涝洼改造工程和河道清淤防洪改造工程的绩效评价体系表中的相关指标分别进行评分，再按照投资概算占比计算各自的得分权重，综合计算项目绩效结果。

经评价，涝洼改造工程2020年度投资概算占比为83.86%，项目绩效评价得分为86.92分；河道清淤防洪改造工程2020年度投资概算占比为16.14%，项目绩效评价得分为87.40分。

经综合计算2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目绩效评价最终得分为87分，绩效评价等级为“良”。项目绩效评价综合评分如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	涝洼改造指标得分 (83.86%)	河道清淤指标得分 (16.14%)	综合得分	综合得分率 (%)
1	决策	15.00	13.00	13.00	13.00	86.67
2	过程	25.00	23.00	23.00	23.00	92.00
3	产出	30.00	25.00	25.50	25.08	83.60
4	效益	30.00	25.92	25.90	25.92	86.40
合计		100.00	86.92	87.40	87.00	87.00

项目绩效分析如下：

1. “决策”得分率为86.67%。

该项目立项依据充分，实施必要性高，且与部门职责相关；立项过程程序规范，项目在数量、质量、成本、时效、效益方面设置绩效指标，指标内容与项目内容相契合。

同时存在如下问题：

(1) 绩效指标设置不合理，如生态效益指标设置“改善人

居环境”，年度指标值为“排水系统畅通”指标和指标值不匹配。

(2) 绩效指标设置不完整，绩效指标设置未考虑河道清淤数量、管道敷设数量、检查井安装数量等指标。

2. “过程”得分率为92.00%。

该项目资金管理制度健全，资金支付审批流程齐全，资金使用合规，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

但项目未制定施工计划，年度任务不明确，不利于项目单位对工程和施工进度进行整体把握和监管；同时，档案管理制度中未明确工程的归档资料，档案管理的规范性不足。

3. “产出”得分率为83.60%。

该项目分为市区涝洼改造与河道清淤防洪改造两项工程，存在如下问题：

(1) 项目开工不及时。工程计划开工时间为9月30日前，但实际开工日期为10月3日。

(2) 涝洼改造工程产出得分率为71.67%。该项目2020年度目标完成涝洼改造12个，根据施工单位提供的2020年工程量清单，2020年实际完成11个涝洼点位改造，未完成数量指标。同时2020年度已完成的项目缺少监理签字的工程确认单，产出质量是否达标无法考证。

(3) 河道清淤防洪改造工程产出得分率为73.33%。根据烟台市城市排水服务中心提供的2020年度已完工程量清单，2020年度河道清淤防洪改造工程已全部完工，达到了年初制定的数量指

标，但缺少监理签字的工程确认单，产出质量是否达标无法考证。

4. “效益”得分率为86.40%。

该项目完善了城区排水系统和排水设施，增加了城区的排涝能力，保证了人民财产不受损失，提升了城市形象，符合城市总体规划，改善了城市生态环境，体现了以人为本，建设和谐城市的原则。

但评价组在进行满意度调查时发现两项工程依然存在一些问题，例如涝洼改造项目在文化路有群众反映要尽量避免交通拥堵时间段施工；青年路有群众反映施工噪音大，并导致交通拥堵等问题。河道清淤项目有群众反映施工期间反映导致交通拥，并且由于是地下暗渠改造，大部分群众对该项目不了解不清楚。

综合来看，过程类和效益类得分率较高，项目实施的效果较好，但同时也存在绩效指标设置不合理、管理制度内容不健全、未制定施工计划等问题。

（二）非现场评价情况分析

非现场评价，对财政资金使用单位提交的资料，围绕项目立项、资金管理、项目管理、项目产出、项目效果等指标，通过查阅相关政策法规、行业标准文件、相关网站信息和数据披露等手段，对项目进行分析评价，取得的资料和评价情况记入评价工作底稿。

1. 项目财政资金使用情况

序号	类型	单位名称	拨付金额（万元）	支出占比
1	工程款	烟台市城市排水服务中心	1,325.00	96.79%
2	监理费	山东德林工程项目管理有限公司	10.00	0.73%
3	设计费	烟台市城建设计研究院有限公司	34.00	2.48%
合计			1,369.00	100.00%

经统计分析，2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造项目资金共分为工程款费用、监理费以及设计费，评价组通过核对项目收支明细账、抽查凭证等，项目资金使用情况符合法律法规和制度规定，资金支付审批流程齐全，未发现项目资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 项目实施情况

涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程经由烟台市行政审批服务局于2020年3月18日烟审批投〔2020〕40号批复立项，并于2020年4月30日烟审批投〔2020〕62号批复项目投资概算。工程招标人为烟台市城市管理局，建设资金来源于市财政拨款。2020年9月18日确定烟台市城市排水服务中心为中标单位，中标价为44,169,042.18元，建设时间为2020年10月至2021年12月，建设周期为14个月，其中2020年共使用资金1,369.00万元。

2020年度烟台市涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程共完成了以下工程内容：

(1) 涝洼改造实施情况

2020年度共完成11个积水点位的改造，分别为：滨海东路与

西郊路交叉口东侧排水改造、滨海东路与通海路交叉口两侧排水改造、港城东大街与长宁路交叉口西南角排水改造、上乔西路胜利果品南侧排水改造、幸福中路幸福工业园内排水改造、新桥小石头饭店门口排水改造、文化路排水改造、青年路排水改造、楚凤一街阳光丽景花园段排水改造、区河酱油厂截流口排水改造、清泉路雨水改造。具体完成情况如下：

共完成拆除路面17698.58平方米、拆除人行道普通道板3460.39平方米、拆除人行道花岗岩道板318.31平方米、修复主次干道路面11131.67平方米、修复支路路面5690.52平方米、铺设热熔标线1715.04平方米、修复人行道普通道板3460.39平方米、填埋水泥稳定砂砾318.31平方米、修复人行道花岗岩道板318.31平方米、挖沟槽23259.68立方米、回填砂25133.48立方米、回填土方1258.19立方米、弃置土方21813.49立方米、铺设各类混凝土管道5703.73m、铺设玻璃钢夹砂管7.55m、双壁波纹管5m、PVC管12.8m、顶管16m、砌筑各类检查井189.5座、砌筑各类雨水口111.5座、加固检查井189.5座、加固雨水口246座、更换河道盖板6m、改造各类方沟101.5m、浇筑混凝土箱涵5m、铺设管顶防护0.6立方米、铺设管道满包37.2立方米、砌筑检查井筒6.5座。

（2）河道清淤及防洪改造工程实施情况

2020年度完成芝罘屯河、银海河等9条河道及沿海沿河截流口进行清淤维修，对西南河部分河道盖板进行了更换，清挖外运污泥约13343立方米，维修河底3000平方米，维修河道墙50立方

米。各河道清淤如下：银海路暗渠清淤1669.5立方米；滨海东路暗渠清淤600立方米；双河东路暗渠清淤850立方米；桐林路暗渠清淤1750立方米；芝罘屯暗渠清淤1862.8立方米；西炮台暗渠清淤1555.28立方米；新海洋暗渠清淤1053.36立方米；环海路暗渠清淤1311.2立方米；化工北暗渠清淤1061.12立方米；截流口暗渠清淤1180立方米；西南河路暗渠清淤450立方米。

3. 非现场评价结果

项目单位按照要求提报了项目相关书面材料及电子资料。评价组对提供的资料进行汇总、对比、分析，按照绩效评价体系表中的相关指标进行评价。其中：涝洼改造工程效益指标中的“减少道路积水，方便市民通行”、“提高人民群众的幸福感”、“市民满意程度”、“项目施工过程中群众上访情况”这四个效益指标和河道清淤工程效益指标中的“提高人民群众的幸福感”、“市民满意度”这两个效益指标，需要结合现场走访、调查问卷结果进行分析打分，因此非现场评价阶段对于这四个指标暂不进行扣分，待现场评价阶段再结合问卷调查结果汇总计算打分。

涝洼改造工程项目非现场评价得分为88分、河道清淤及防洪改造工程项目非现场评价得分为89.5分，根据涝洼改造工程和河道清淤工程在2020年度投资概算占比权重分别为83.86%和16.14%，综合计算项目非现场评价绩效得分为88.24分，绩效等级为“良”，主要指标得分率情况如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	涝洼改造指标得分 (83.86%)	河道清淤指标得分 (16.14%)	综合得分	综合得分率 (%)
1	决策	15.00	13.00	13.00	13.00	86.67
2	过程	25.00	23.00	23.00	23.00	92.00
3	产出	30.00	25.00	25.50	25.08	83.60
4	效益	30.00	27.00	28.00	27.16	90.53
合计		100.00	88.00	89.50	88.24	88.24

(三) 现场评价情况分析

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研并选择社会公众满意度调查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

通过向2020年已完工的9个涝洼改造积水点位周边群众发放176份调查问卷，了解涝洼改造后的具体情况以及产生的效益；通过对9条河道清淤工程周边受益群体发放100分调查问卷，了解河道清淤防洪改造后的具体情况以及产生的效益，计算分析各个问题的群众满意度，得出满意度调查结果。

涝洼改造工程非现场评价得分88分，现场评价扣分1.08分，最终得分86.92分，现场评价扣分情况如下：

指标	涝洼改造工程		
	非现场评价得分	现场评价得分	扣分
D31. 减少道路积水，方便市民通行	3.00	3.00	0.00
D32. 提高人民群众的幸福感	3.00	3.00	0.00
D34. 市民满意度	10.00	8.92	1.08
D35. 项目施工过程中群众上访情况	2.00	2.00	0.00

指标	涝洼改造工程		
	非现场评价得分	现场评价得分	扣分
合计	18.00	16.92	1.08

河道清淤工程现场评价得分89.5分，现场评价扣分2.1分，最终得分87.4分。

指标	河道清淤工程		
	非现场评价得分	现场评价得分	扣分
D30. 提高人民群众的幸福感	3.00	3.00	0.00
D34. 市民满意度	10.00	7.90	2.10
合计	13.00	10.90	2.1

根据涝洼改造工程和河道清淤工程在2020年度投资概算占比权重分别为83.86%和16.14%，综合计算项目综合评价得分87分，绩效等级为“良”。

（四）分区市评价得分及结论

本次绩效评价项目地域在烟台市，不涉及各区市评价。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项，分值3分，得分3分，得分率100%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B1. 项目立项	C1. 立项依据充分性	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1.00	1.00
		D2. 立项与部门职责的相关性	1.00	1.00
	C2. 立项程序规范性	D3. 立项程序的合规性	1.00	1.00
合计			3.00	3.00

D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性，分值1分，得分

1分，得分率100%。

针对烟台市区有些涝洼地段排水系统不完善，管网老旧，排水能力不畅，部分地区积水严重等问题，烟台市城市管理局实施涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程。该工程是烟台市区城建重点工程，符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正）》中“鼓励类”第二十二项“城市基础设施”第9条“城镇供排水管网工程、供水水资源及净水厂工程”和第一类“鼓励类”第二项“水利”第1条“江河堤防建设及河道、水库治理工程”中的“河道治理范畴”。项目属于公共财政支持范围，不与烟台市城市管理局其他同类项目或内部相关项目重复。

D2. 立项与部门职责的相关性，分值1分，得分1分，得分率100%。

该项目建设单位为烟台市城市管理局，成立于2000年12月，是烟台市政府序列工作部门，与烟台市城市管理行政执法局两块牌子、一个机构；主要负责城市道路养护、环境卫生、绿化美化、景观亮化以及供水、供暖、供气、污水和垃圾处理、广场和公园管理、城管执法等管理工作。辖属数字化监督中心、城管执法支队、园林处、环卫处、排水处、养管处、供热燃气处、广场处、节水办、环艺办、自来水公司、热力公司、华阳热电公司13个企事业单位，干部职工3400多人，2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目完全符合项目单位的相关职责，属于部门履职所需，因此该项得满分。

D3. 立项程序的合规性，分值1分，得分1分，得分率100%。

该项目依次通过普查、定线确定方案、建议书编制与审批、办理资金来源证明、编制环境评审报告与审批、办理规划意见、编制可研报告与审批、设计费控制价审批、设计招标、初步设计与概算审批、施工图设计、预算审查及清单编制、施工招标、工程施工等规定程序设立，项目实施方案、计划书、项目概预算批复文件完整齐全，并取得了相应的批复。

2. 绩效目标，分值6分，得分4分，得分率66.66%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B2. 绩效目标	C3. 绩效目标合理性	D4. 绩效目标依据政策的相符性	2.00	2.00
		D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1.00	1.00
	C4. 绩效指标明确性	D6. 绩效目标细化、量化程度	2.00	0.00
		D7. 绩效指标与任务计划的相符性	1.00	1.00
合计			6.00	4.00

D4. 绩效目标依据政策的相符性，分值2分，得分2分，得分率100%。

该项目设立了绩效目标，且设立的产出目标、效益目标、满意度目标均与2020年河道清淤、积水点位及排水设施改造项目的实际内容具有相关性，绩效目标申报表与绩效目标自评表完整齐全，因此该项得满分。

D5. 绩效目标与项目范围的相符性，分值1分，得分1分，得分率100%。

在该项目的绩效目标申报表中，设立了长期绩效目标与年度

绩效目标，包含产出指标、效益指标、满意度指标三个一级指标以及九个二级指标，指标设置内容完全符合项目范围，围绕项目各项内容进行编制目标为项目实施过程中或项目结束后进行考评提供依据，因此该项得满分。

D6. 绩效目标细化、量化程度，分值2分，得分0分，得分率0%。

通过检查项目单位的绩效目标申报表与自评表发现，该项目设立了完整的二级指标，即数量、质量、成本、时效、效益指标均有设立，且指标内容与项目相契合，但在填报绩效目标申报表时未将长期指标按年度分解，相同指标出现目标不一致的问题。同样指标出现目标不一致的问题，使指标丧失原有的绩效考核功能；同时，在指标设立的细化程度方面，数量指标设立的内容过于单薄，考察内容较少，该项目施工内容不止涝洼点改造，不应仅仅挑选出重点工程进行单项考核，还应增加2020年度河道清淤数量、管道敷设数量、检查井安装数量等指标，让指标能够详细反映整个项目绩效；此外，生态效益指标“改善人居环境”，年度指标值为“排水系统畅通”指标和指标值不匹配，建议更正。

D7. 绩效指标与任务计划的相符性，分值1分，得分1分，得分率100%。

该项目2020年度实施计划为完成工程总进度的5%，根据项目2020年工程款支付申请表得知，2020年已完成施工产值22,084,521.09元，按照合同应支付60%，即13,250,712.65元，

项目指标与项目年度实施计划、资金额度完全匹配。因此，该项得满分。

3. 资金投入，分值6分，得分6分，得分率100%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B3. 资金投入	C5. 预算编制科学性	D8. 预算内容合理性	3.00	3.00
		D9. 预算编制程序规范性	3.00	3.00
合计			6.00	6.00

D8. 预算内容合理性，分值3分，得分3分，得分率100%。

经审查，该项目预算内容较为合理，预算内容与项目工作内容完全相符，两者均围绕着河道清淤、积水点位及排水设施改造工程进行，预算额度与当年需要完成的工程量相匹配，因此该项得满分。

D9. 预算编制程序规范性，分值3分，得分3分，得分率100%。

该项目在前期进行了项目可研报告的编制，前期进行了工程预算编制，并通过造价公司进行工程造价审核，各类单项工程预算内容详细，完整，因此该项得满分。

(二) 项目过程情况

1. 资金管理，分值10分，得分10分，得分率100%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B4. 资金管理	C6. 资金到位率	D10. 财政资金到位率	1.00	1.00
	C7. 预算执行率	D11. 到位资金支出率	2.00	2.00
	C8. 资金使用合规性	D12. 资金拨付流程合规性	2.00	2.00
		D13. 资金支付合规性	3.00	3.00

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
		D14. 工程进度款支付及时性	2.00	2.00
合计			10.00	10.00

D10. 财政资金到位率，分值1分，得分1分，得分率100%。

该项目2020年度预算资金1,369.00万元，实际拨付1,369.00万元，资金到位率100.00%，根据计算规则，该项得满分。

D11. 到位资金支出率，分值2分，得分2分，得分率100%。

该项目2020年度实际执行1,369.00万元，预算执行率为100.00%，根据计算规则，该项得满分。

D12. 资金拨付流程合规性，分值2分，得分2分，得分率100%。

经审查，工程资金是由烟台市城市管理局提交工程款付款申请报给财政局投融资科，然后交给财政评审中心审核，审核完成后报领导签字审批，待财政审批通过后，再由烟台市城市管理局按程序组织开发票，通过财政系统提报国库付款，资金拨付流程合规，根据计算规则，该项得满分。

D13. 资金支付合规性，分值3分，得分3分，得分率100%。

经审查，该项目不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况，财务处理较为规范，因此该项得满分。

D14. 工程进度款支付及时性，分值2分，得分2分，得分率100%。

通过检查项目单位的2020年河道清淤、积水点位及排水设施改造工程进度报表、实施方案以及工程款支付申请表等资料，该

项目于2020年10月20日按照合同申请支付2020年度施工总产值的60%，项目严格按照施工进度与合同规定进行支付工程款，因此该项得满分。

2. 组织实施，分值15分，得分13分，得分率86.67%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B5. 组织实施	C9. 管理制度健全性	D15. 财务管理制度健全性	3.00	3.00
		D16. 业务管理制度健全性	3.00	3.00
	C10. 制度执行有效性	D17. 财务监控有效性	2.00	2.00
		D18. 采购程序的规范性	2.00	2.00
		D19. 档案管理健全性	2.00	0.00
		D20. 实施的规范性	3.00	3.00
合计			15.00	13.00

D15. 财务管理制度健全性，分值3分，得分3分，得分率100%。

经审查，项目单位提供的财务管理制度、资金管理制度均健全可行，合法合规，因此该项得满分。

D16. 业务管理制度健全性，分值3分，得分3分，得分率100%。

该项目具备完整齐全的业务管理制度、安全生产管理制度、档案管理制度，且各项制度都健全可行，合法合规，因此该项得满分。

D17. 财务监控有效性，分值2分，得分2分，得分率100%。

经检查，烟台市城市管理局资金监控措施到位，并且在实际过程中得到了很好的执行，能充分达到控制风险的目的，因此该项得满分。

D18. 采购程序的规范性，分值2分，得分2分，得分率100%。

涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程经由烟台市行政审批服务局于2020年3月18日烟审批投〔2020〕40号批复立项，并于2020年4月30日烟审批投〔2020〕62号批复项目投资概算。工程招标人为烟台市城市管理局，建设资金来源于市财政拨款。2020年9月18日确定烟台市城市排水服务中心为中标单位，采购程序规范合理，因此该项得满分。

D19. 档案管理健全性，分值2分，得分0分，得分率0%。

该项目申报文件、批复文件、绩效目标表、绩效目标自评表等档案资料齐全，由于该项目属于在原址维修改造类市政工程，不需要重新占地，因此不需要建筑工程施工许可证，但项目实施计划中缺少2020年详细的施工计划，仅设立了“完成总工程量的5%”的任务目标，施工计划较为简单，不利于监督单位对项目总体工程和施工进度的把握和监管，建议补充；同时，在烟台市城市管理局提供的项目档案管理制度中，未规定具体的档案管理范围，档案管理的规范性不足，项目在2021年年初已经确定无法按照合同约定按时竣工时，项目未进行延期申请批复；评价中未提供施工监理日志等，因此该项扣2分。

D20. 实施的规范性，分值3分，得分3分，得分率100%。

为确保优质安全、按期完成2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目既定计划，烟台市城市管理局工程建设科全员负责项目的组织与管理、监督检查与考核工作，具体内容如

下:

①负责编制项目的建设规划和年度计划。

②组织直管建设项目的可行性研究、初步设计、施工图设计、招标、采购、竣工验收和工程决算。

③监管建设项目的质量、安全、进度和投资。

④负责建设项目资料档案和技术档案的收集、管理和移交。

项目实施的人员配备齐全、机构健全、组织机制健全，职责分工明确，因此该项得满分。

(三) 项目产出情况

1. 涝洼改造工程

(1) 产出数量，分值10分，得分9.5分，得分率95.00%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B6. 产出数量	C11. 实际完成率	D21. 涝洼点位改造数量	6.00	5.50
	C12. 建设内容完成率	D22. 道路基层及面层恢复量	1.00	1.00
		D23. 人行道板恢复量	1.00	1.00
		D24. 管道铺设量	1.00	1.00
		D25. 检查井砌筑量	1.00	1.00
合计			10.00	9.50

D21. 涝洼点位改造数量，分值6分，得分5.5分，得分率91.67%。

根据项目单位提供的绩效目标自评表查看，完成点位数12个，但从工程量清单上查看，实际共完成11个点位，完成率91.67%，因此该项扣除0.5分。

D22. 道路基层及面层恢复量，分值1分，得分1分，得分率100%。

根据检查项目单位提供的2020年度工程量清单以及2020年度工程预算明细表得知，2020年度道路基层及面层恢复量为3.0745万平方米，施工位置为主次干道与支路，完成率100%，因此该项得满分。

D23. 人行道板恢复量，分值1分，得分1分，得分率100%。

根据检查项目单位提供的2020年度工程量清单以及2020年度工程预算明细表得知，2020年度人行道板恢复量为2770平方米，施工材料为彩色道板与花岗岩路面，完成率100%，因此该项得满分。

D24. 管道铺设量，分值1分，得分1分，得分率100%。

根据检查项目单位提供的2020年度工程量清单以及2020年度工程预算明细表得知，2020年度管道铺设量为1.1643万米，铺设管道为DN300-600以及DN800、DN1000、DN1400规格管道，完成率100%，因此该项得满分。

D25. 检查井砌筑量，分值1分，得分1分，得分率100%。

根据检查项目单位提供的2020年度工程量清单以及2020年度工程预算明细表得知，2020年度检查井砌筑量为1135座，其中577座雨水检查井，558座雨水篦子，完成率100%，因此该项得满分。

(2) 产出质量，分值5分，得分2分，得分率40%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B7. 产出质量	C13. 质量达标率	D26. 单项工程质量合格率	5.00	2.00
合计			5.00	2.00

D26. 单项工程质量合格率，分值5分，得分2分，得分率40%。

该项目计划于2020年1月开始实施，2022年12月完工。2020年度已经有部分项目竣工，并且烟台市城市管理局按照合同支付了2020年施工总产值的60%，提供了2020年10月-12月的工程质量检查通报，但缺少2020年完工项目的竣工验收报告，已完工并已付款的项目是否符合验收支付标准无从查证，因此该项得2分。

(3) 产出实效，分值7分，得分5.5分，得分率78.57%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B8. 产出实效	C14. 完成及时性	D27. 项目开工及时性	7.00	5.50
合计			7.00	5.50

D27. 项目开工及时性，分值7分，得分5.5分，得分率78.57%。

根据项目单位提供的实施计划得知，该项目定于2020年9月30日前开工，但从项目施工单位提供的项目开工报告得知，实际开工日期为10月3日，推迟3天，因此该项扣除1.5分。

(4) 产出成本，分值8分，得分8分，得分率100%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B9. 产出成本	C15. 成本控制准确性	D28. 综合单价准确性	8.00	8.00
合计			8.00	8.00

D28. 综合单价准确性，分值8分，得分8分，得分率100%。

该项目2020年度申请烟台市财政预算1,369.00万元，实际支

付工程款1,369.00万元，未出现资金结余或超支的情况，各单项工程实际建设成本均按照中标价格实施，工程单价结算准确，项目成本控制较好，该项得满分。

2. 河道清淤工程

(1) 产出数量，分值11分，得分11分，得分率100%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B6. 产出数量	C12. 实际完成率	D21. 清淤改造河道数量	5.00	5.00
	C13. 建设内容完成率	D22. 河底清淤量	2.00	2.00
		D23. 河底修复量	2.00	2.00
		D24. 河道墙改造维修量	2.00	2.00
合计			11.00	11.00

D21. 清淤改造河道数量，分值5分，得分5分，得分率100%。

根据烟台市城市排水服务中心提供的2020年度完工量清单得知，2020年度共完成银海路暗渠、滨海东路暗渠、双河东路暗渠、桐林路暗渠、芝罘屯路暗渠、西炮台暗渠、新海阳暗渠、环海路暗渠、化工北暗渠、西南河路暗渠以及截留口暗渠的清淤改造工作，完成率100%，因此该项得满分。

D22. 河底清淤量，分值2分，得分2分，得分率100%。

根据烟台市城市排水服务中心提供的2020年度完工量清单以及2020年度工程预算明细表得知，2020年度河底清淤量为1.334326万立方米，完成率100%，因此该项得满分。

D23. 河底修复量，分值2分，得分2分，得分率100%。

根据烟台市城市排水服务中心提供的2020年度完工量清单

以及2020年度工程预算明细表得知，2020年度河底修复量为3000平方米，完成率100%，因此该项得满分。

D24. 河道墙改造维修量，分值2分，得分2分，得分率100%。

根据烟台市城市排水服务中心提供的2020年度完工量清单以及2020年度工程预算明细表得知，2020年度河道墙改造维修量为50立方米，完成率100%，因此该项得满分。

(2) 产出质量，分值5分，得分2分，得分率40%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B7. 产出质量	C13. 质量达标率	D25. 年度工程竣工验收合格率	5.00	2.00
合计			5.00	2.00

D25. 单项工程质量合格率，分值5分，得分2分，得分率40%。

该项目计划于2020年1月开始实施，2022年12月完工。2020年度已经有部分项目竣工，并且烟台市城市管理局按照合同支付了2020年施工总产值的60%，提供了2020年10月-12月的工程质量检查通报，但缺少2020年完工项目的竣工验收报告，完工并付款项目是否符合验收支付标准无从查证，因此该项得2分。

(3) 产出实效，分值8分，得分6.5分，得分率81.25%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B8. 产出时效	C14. 完成及时性	D26. 项目开工及时性	8.00	6.50
合计			8.00	6.50

D26. 项目开工及时性，分值8分，得分6.5分，得分率81.25%。

根据项目单位提供的实施计划得知，该项目定于2020年9月30日前开工，但从项目施工单位提供的项目开工报告得知，实际

开工日期为10月3日，推迟3天，因此该项扣1.5分。

(4) 产出成本，分值6分，得分6分，得分率100%。

D27. 综合单价准确性，分值6分，得分6分，得分率100%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B9. 产出成本	C15. 成本控制准确性	D27. 综合单价准确性	6.00	6.00
合计			6.00	6.00

该项目2020年度烟台市城市管理局申请烟台市财政预算1,369.00万元，实际支出1,369.00万元，未出现资金结余或超支的情况，各单项工程实际建设成本均按照中标价格实施，项目成本控制较好，该项得满分。

(四) 项目效益情况

1. 涝洼改造工程

(1) 项目效益，分值30分，得分25.92分，得分率86.4%。

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
B10. 项目效益	C16. 经济效益	D29. 提高城市形象，带动经济发展	3.00	3.00
		D30. 提高防洪排涝能力，减少洪涝灾害损失	4.00	3.00
	C17. 社会效益	D31. 减少道路积水，方便市民通行	4.00	3.00
		D32. 提高人民群众的幸福感	4.00	3.00
	C18. 可持续影响	D33. 雨水井、管道设计使用寿命	3.00	3.00
	C19. 满意度	D34. 市民满意度	10.00	8.92
		D35. 项目施工过程中群众上访情况	2.00	2.00
合计			30.00	25.92

D29. 提高城市形象，带动经济发展，分值3分，得分3分，得分率100%。

该项目的实施将更大程度地改善市容市貌，促进城市旅游事业的发展；项目实施后投资环境的改善，使得项目周围用地价值得到提升；良好的环境优势，可以吸引外来资金，兴业建城，促进城镇发展，为经济建设提供一个安全、便捷、高效、完善的投资环境，促进国民收入，从而对城市建设和经济的发展产生巨大的间接经济效益。因此该项得满分。

D30. 提高防洪排涝能力，减少洪涝灾害损失，分值4分，得分3分，得分率75%。

通过该项目的施工建设，平整了城区的低洼地段，增强了城区的排涝能力，降低了洪涝灾害对城区的影响，为人民创造一个安全的生活环境，保护了人民的生命财产，但该项未提供具体的减灾数据，因此该项扣1分。

D31. 减少道路积水，方便市民通行，分值4分，得分3分，得分率75%。

根据评价单位实地调查涝洼改造场地，未发现道路积水导致行人无法通行的情况，有效地防止了低洼地段因排水不畅导致行人不方便通行的问题，但现场也有群众称存在少部分积水，因此该项扣1分。

D32. 提高人民群众的幸福感，分值4分，得分3分，得分率75%。

根据现场问卷调查，该项目通过涝洼改造工程，完善了城市的基础排水工程，增强了市区排水能力，降低了汛期对市民通行以及生活的影响，极大地提升了人民群众的幸福感，但同时存在

小部分群众认为对提升幸福感没有影响，因此该项扣1分。

D33. 雨水井、管道设计使用寿命，分值3分，得分3分，得分率100%。

通过与项目单位沟通了解，该项目采用的雨水井与管道设计使用寿命至少达到20年，符合行业标准，因此该项得满分。

D34. 市民满意度，分值10分，得分8.92分，得分率89.2%。

通过发放调查问卷，共收到群众满意度调查问卷176份，将问卷中的调查结果“满意”、“基本满意”、“不满意”“有好影响”、“没什么影响”、“有坏影响”等分别按100%、66.67%和0%的满意度对各个问题的满意度进行换算，再采用直线法计算得出群众综合满意度为89.20%，进行调查时，市民反映了部分情况，例如文化路有群众反映要尽量避免交通拥堵时间段施工；青年路有群众反映施工噪音大，并导致交通拥堵，建议缩短工期、加大雨水管道直径，雨季来临前及时排查疏通；根据评分规则，该项得8.92分。

D35. 项目施工过程中群众上访情况，分值2分，得分2分，得分率100%。

经检查项目单位的工作总结以及网上检索2020年度涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目的相关讯息，未发现项目实施过程中出现过群众上访情况，因此该项得满分。

2. 河道清淤工程

(1) 项目效益，分值30分，得分25.9分，得分率86.33%。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
A4. 效益	B10. 项目效益	C16. 经济效益	D28. 提高城市形象, 带动经济发展	2.00	2.00
		C17. 社会效益	D29. 提高河道泄洪能力, 保障周边群众安全	4.00	3.00
			D30. 提高人民群众的幸福感	4.00	3.00
		C18. 生态效益	D31. 保护当地河道生态环境	4.00	4.00
			D32. 提高河道储水能力, 增加当地水资源储备量	4.00	4.00
		C19. 可持续影响	D33. 河道墙设计使用寿命	2.00	2.00
C20. 满意度	D34. 市民满意度	10.00	7.90		
合计				30.00	25.90

D28. 提高城市形象, 带动经济发展, 分值2分, 得分2分, 得分率100%。

进行暗渠清淤能够加深地下河道, 有利于地下河道排水、泄洪, 净化地下水水质, 减少地下河道因淤积导致污物、异味反渗污染城市的情况, 保护城市道路环境的整洁, 改善市容市貌, 促进城市旅游事业的发展, 从而对城市建设和经济的发展产生间接的经济效益。

D29. 提高河道泄洪能力, 保障周边群众安全, 分值4分, 得分3分, 得分率75%。

通过该项目的施工建设, 降低了市区内芝罘屯河、银海河等9条河道及截流口的淤积情况, 老化损坏的河道配套设施得以维修, 保证了河道汛期正常泄洪能力, 从而保证市区安全度汛, 保障了周边群众的安全, 但该项目未提供河道泄洪能力改造前后数据对比, 因此该项扣1分。

D30. 提高人民群众的幸福感, 分值4分, 得分3分, 得分率75%。

通过河道清淤工程，增强城区防洪排涝能力，有利于保证低洼地区居民安全度汛，保障了人民群众的生命财产安全，减少了因河道淤积产生异味影响周边环境的情况，为居民生活创造一个舒适、宜人、方便的人居环境，提高了人民群众的生活幸福感，但现场有部分群众称对此项目不了解，是否提升幸福感不清楚，因此该项扣1分。

D31. 保护当地河道生态环境，分值4分，得分4分，得分率100%。

通过河道清淤工程，清除了河道内的淤沙，恢复了河道正常的疏通能力，减少了河道因淤积导致的污染物、有害物超标的情况，保护了地下水资源，改善了当地河道的生态环境，因此该项得满分。

D32. 提高河道储水能力，增加当地水资源储备量，分值4分，得分4分，得分率100%。

通过该项目的实施，能够清除河道淤积物，恢复河道正常泄洪排涝功能，恢复河道正常储水能力，从而增加当地水资源储备量，保护当地水资源，因此该项得满分。

D33. 河道墙设计使用寿命，分值2分，得分2分，得分率100%。

通过与项目单位沟通了解，项目采用的河道墙材料寿命标准达到50年，符合行业标准，因此该项得满分。

D34. 市民满意度，分值10分，得分7.9分，得分率79%。

通过发放调查问卷，共收到群众满意度调查问卷100份，将

问卷中的调查结果“满意”、“基本满意”、“不满意”“有好影响”、“没什么影响”、“有坏影响”等分别按100%、66.67%和0%的满意度对各个问题的满意度进行换算，再采用直线法计算得出群众综合满意度为79%，进行调查时，市民反映了部分情况，例如有群众反映施工期间反映导致交通拥，并且由于是地下暗渠改造，大部分群众对该项目不了解不清楚，根据评分规则，该项得7.9分。

六、项目主要经验及做法

（一）加强组织领导，明确职责任务

为保障涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目的正常实施，烟台市城市管理局工程建设科全员负责项目的组织与管理、监督检查与考核工作，逐级落实责任制，层层签订责任书，责任明确，落实到位，有效地促进了各项工作的发展。

（二）搞好整体规划，坚持高标准治理

烟台市城市管理局在项目规划时，做到布局合理，实施有序，坚持高标准、高质量目标进行治理，为确保工程质量，积极推行“四制管理”机制，即项目责任制、工程招标制、质量监督制、竣工验收制。坚持五统一实施治理，即统一组织领导、统一规划设计、统一质量标准、统一检查验收、统一要求报账提款。做到一张图纸总管，一套班子主抓，一个标准验收，保证了工程从立项、审批、实施、竣工验收到资金拨付全过程的规范化管理，从根本上解决了过去在项目管理中普遍存在的建设管理粗放、质量

把关不严、建后效益不高的问题。

（三）加强合同管理，严格执行基本建设程序

烟台市城市管理局加强合同管理，从施工承包、建设监理、设计委托等方面全面推行合同管理，营造了一个依法管理合同的良好环境，合同双方的主体行为进一步规范；严格执行了基本建设程序，重点把好工程开工审批和工程验收两个关键环节。

七、存在的问题及原因分析

（一）未制定施工进度计划，项目施工缺乏指导，导致项目完成率低

施工进度计划是施工组织设计的中心内容，它要保证建设工程按合同规定的期限交付使用。施工中的其他工作必须围绕着并适应施工进度计划的要求安排施工。但该项目施工单位未制定施工进度计划，未规定各项工程内容的施工顺序和开工、竣工时间，导致项目施工缺乏指导，使得发包人和监理人无法对项目的施工进度进行检查。同时由于项目缺乏指导，导致项目完成率低，如：涝洼改造工程2020年实际完成11个涝洼点位改造，完成率91.67%。

原因：项目施工单位未严格落实单位内部控制制度，未按照合同约定制定详细的施工进度计划，单位内部控制意识薄弱；同时由于项目是跨年项目，施工单位认为在2021年度完成工程即可，对完成当年工程任务量重视程度不够。

（二）项目无法按期竣工时，未申请延期

根据项目施工合同，项目施工期为开工之日起120日内竣工，项目实际于2020年10月3日开工，按照施工合同要求，全部工程应在2021年2月份竣工并验收，但检查组通过与项目单位沟通了解到项目无法按时竣工，需要延期到2021年底，但评价组未见延期申请批复。

原因：项目内控管理意识不足，项目实施单位工作严谨性有待进一步加强。

（三）档案管理不规范，未明确归档资料范围

该项目在档案管理制度中未制定明确的归档资料范围及归档时间，导致检查时部门档案资料未提供，例如施工监理日志，不利于工程施工过程中管理。

原因：项目未竣工，未进行项目资料的归集。同时项目单位制定档案管理制度中未明确归档资料清单，未明确档案管理的责任主体，导致工作人员对资料归档管理的主观能动性不足，存在未及时归档情况。

（四）绩效目标设置不完整、不合理

1. 绩效指标设置不合理，如：生态效益指标设置“改善人居环境”，年度指标值为“排水系统畅通”指标和指标值不匹配。

2. 绩效指标设置不完整，绩效指标设置未考虑河道清淤数量、管道敷设数量、检查井安装数量等指标。

原因：项目单位对绩效目标申报程序、目标设置的认识及理解尚有差距，存在绩效目标设置不够合理和完整等情况。

八、意见建议

（一）提高重视程度，完善项目施工进度计划

根据《建设工程施工合同》，工程承包单位应根据施工组织设计约定提交详细的施工进度计划。施工进度计划是控制工程进度的依据，是保证建设工程按合同规定的期限交付使用的重要保障。因此项目施工单位，应提高重视程度，制定详细的施工进度计划，使施工中的工作围绕着并适应施工进度计划的要求安排施工，按合同规定的工期要求，做到好中求快，提高竣工率。

（二）完善内部控制流程，提高项目管理水平

项目建设过程中，应加强监督管理责任意识，严格落实和完善项目内控管理制度。强化施工档案管理，提高项目资料中信息的准确性，对项目变更、延期等项目重要的流程，需履行必要的手续，经过审批后执行。实现全过程、全方位的严格落实项目管理，提高项目管理工作质量。

针对项目未按时竣工，建议主管部门明确项目延期责任主体，承担相应的违约责任。

（三）完善档案管理，为项目后期改进持续提供参考依据

完善档案管理等各项制度，规范存档资料。结合财政部《行政事业单位内部控制规范（试行）》等规定，建立符合自身特点的内部控制体系。根据业务的特点，同时进一步规范项目档案管理，制定相关档案管理制度，在项目实施过程中严格档案资料的审查保证档案资料内容完整。

（四）提高绩效管理意识，合理设定、及时调整绩效目标

建议项目单位按照“谁申请资金、谁编制目标”的原则，根据工作特点、资金安排、年度工作要点及资源配备情况，从预期产出、预期效果和公众满意度等方面，制定出科学合理的绩效目标；将年度绩效目标进一步细化为一级指标、二级指标及三级指标，并全面分解三级指标和指标值，确保指标值设置合理，以便于绩效目标的有效实施和达到预期效果。

项目单位在年初设定绩效目标后，在预算执行中，因预算调整、政策变化、突发事件等因素影响绩效目标实现的情况，应根据《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》（烟政办字〔2019〕42号）第十九条的规定调整绩效目标，由业务主管部门提出绩效目标调整申请，按预算管理流程报批调整，及时更新，使设定的绩效目标符合项目实际情况。

(此页无正文)

- 附件：1. 调查问卷及统计分析表
2. 绩效评价得分表
3. 问题清单
4. 评价人员（专家）会审情况

山东华彬会计师事务所有限公司

2021年09月



附件1-1. 满意度调查问卷

涝洼改造项目满意度调查问卷

你好！为获取涝洼改造项目取得的实效，我们特地组织此次调查活动。希望您能协助我们完成以下这份调查问卷，您的意见对我们很重要。感谢您的帮助！

街道（点位）：_____ 调查时间：_____

1. 您对2020年涝洼改造项目是否了解？
A. 了解 B. 有点了解 C. 不知道
2. 您是通过哪种方式了解的？
A. 工程宣传牌或项目公示 B. 看到工程建设队伍 C. 其他
3. 积水点在改造后是否经常发生积水现象？
A. 是 B. 偶尔 C. 不产生积水
4. 您认为涝洼点改造后是否方便了您的日常生活，提高了幸福感？
A. 显著提高 B. 提高不明显 C. 未提高
5. 您对该项目的建设施工等环节是否满意？
A. 满意 B. 基本满意 C. 不满意
6. 您觉得该项目的实施对改善当地环境，提升城市形象的影响？
A. 有好影响 B. 没什么影响 C. 有坏的影响
7. 您对项目实施是否满意？
A. 满意 B. 基本满意 C. 不满意
8. 您认为项目还有哪些需要改进的地方。

河道清淤及防洪改造工程项目满意度调查问卷

你好！为获取河道清淤及防洪改造工程项目取得的实效，我们特地组织此次调查活动。希望您能协助我们完成以下这份调查问卷，您的意见对我们很重要。感谢您的帮助！

街道：_____调查时间：_____

1. 您对2020年河道清淤及防洪改造项目是否了解？
A. 了解 B. 有点了解 C. 不知道
2. 您是通过哪种方式了解的？
A. 工程宣传牌或项目公示 B. 看到工程建设队伍 C. 其他
4. 您认为项目实施后是否方便了您的日常生活，提高了幸福感？
A. 显著提高 B. 提高不明显 C. 未提高
5. 您对该项目的建设施工等环节是否满意？
A. 满意 B. 基本满意 C. 不满意
6. 您觉得该项目的实施对改善当地环境，提升城市形象的影响？
A. 有好影响 B. 没什么影响 C. 有坏的影响
7. 您对项目实施是否满意？
A. 满意 B. 基本满意 C. 不满意
8. 您认为项目还有哪些需要改进的地方。

附件1-2. 调查问卷统计分析表

涝洼改造调查问卷统计分析表

评价指标	分值频数统计			满意度
	A (了解/工程宣传牌或其他公示/是/满意/有好影响)	B (有点了解/看到工程建设队伍/否/基本满意/没什么影响)	C (不知道/其他/否/不满意/有坏的影响)	
1. 积水点在改造后您的房屋是否出现过汛期进水情况	8	168	0	95.45%
2. 您认为涝洼点改造后是否方便了您的日常生活, 提高了幸福感?	166	10	0	94.32%
3. 您对该项目的建设施工等环节是否满意?	84	85	7	96.03%
4. 您觉得该项目的实施对改善当地环境, 提升城市形象的影响?	150	24	2	85.23%
5. 您对项目实施是否满意?	101	65	10	94.32%
项目满意度	89.20%			

河道清淤及防洪改造调查问卷统计分析表

评价指标	分值频数统计			满意度
	A (了解/工程宣传牌或其他公示/是/满意/有好影响)	B (有点了解/看到工程建设队伍/否/基本满意/没什么影响)	C (不知道/其他/否/不满意/有坏的影响)	
1. 您对2020年河道清淤及防洪改造项目是否了解?	79	0	21	79.00%
2. 您认为项目实施后是否方便了您的日常生活, 提高了幸福感	79	19	3	79.00%
3. 您对该项目的建设施工等环节是否满意?	70	9	21	79.00%
4. 您觉得该项目的实施对改善当地环境, 提升城市形象的影响	100	0	0	100.00%
5. 您对项目实施是否满意?	70	9	21	79.00%
项目满意度	79.00%			

附件2. 绩效评价得分表

烟台市涝洼改造绩效评价指标得分表 (得分占比权重83.86%)

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	综合得分	
A1. 决策 (15分)	B1. 项目立项 (3分)	C1. 立项依据充分性(2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略规划, 是否属于公共财政支持范围, 是否与其他项目重复等进行评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符(0.4分); ②属于公共财政支持范围(0.4分); ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(0.2分)。	1	
			D2. 立项与部门职责的相关性	1	对项目立项是否属于部门职责范围相符, 是否属于部门履职所需进行评价	①完全符合项目单位的相关职责, 属于履职所需(1分); ②基本符合项目单位的相关职责, 基本为履职所需(0.5分) ③与部门职责相关性较差, 非履职所需不得分。	1	
		C2. 立项程序规范性(1分)	D3. 立项程序的合规性	1	对项目申请、设立过程是否符合相关规定, 审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立, 并取得相应批复(0.5分); ②审批文件和材料规范完整(0.5分)。	1	
	B2. 绩效目标 (6分)	C3. 绩效目标合理性(3分)	D4. 绩效目标依据政策的相符性	2	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标, 且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性, 得2分; 否则不得分。		2
			D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否在项目范围内, 是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围(1分); ②绩效目标设置基本符合项目范围的(0.5分); ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。	②绩效目标 ③绩效目标	1
			D6. 绩效目标细化、量化程度	2	对绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化、量化的绩效指标, 以及指标内容是否清晰合理进行评价	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标, 得50%权重分, 有一方面不够细化、具体, 扣除相应的分数。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标, 得50%权重分, 有一方面不够量化、可行, 扣除相应的分数。		0
	B3. 资金投入 (6分)	C4. 绩效指标明确性(3分)	D7. 绩效指标与任务计划的相符性	1	对绩效指标是否与项目年度实施计划、资金额度相匹配进行评价。	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配(1分); ②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本相匹配(0.5分); ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。		1
			D8. 预算内容合理性	3	对预算内容是否与工作内容相符, 预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符, 得50%权重分, 若有不符合按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务的相匹配, 得50%权重分, 若有不符合按相应权重进行扣分。	②预算额度与工作	3
			D9. 预算编制程序规范性	3	对预算编制是否经过科学论证, 预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准, 得50%权重分, 若规范性欠缺, 按权重进行相应扣分。 ②预算额度测算按标		3

烟台市涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	二级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	综合得分		
A2. 过程 (25分)	B4. 资金管理 (10分)	C6. 资金到位率 (1分)	D10. 财政资金到位率	1	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	准编制且依据充分, 考虑因素全面, 得50%权重分, 若合理性存在欠缺, 按权重进行相应扣分。	1		
			D11. 到位资金支出率	2	到位资金支出率=实际支出资金/实际到位资金*100%; 实际支出资金=支出总额-不合规支出	资金到位率达到100%得满分, 资金到位率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。			
		C7. 预算执行率 (2分)	D12. 资金拨付流程合规性	2	对资金的拨付、使用是否符合资金管理、财务管理、预算批复及合同规定, 得满分。否则不得分。	2	到位资金支出率达到100%, 得满分, 预算执行率每降低1%, 扣除权重分的2%, 扣完为止。	2	
				D13. 资金支付合规性	3	支出审批、调整手续是否完整; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ②财务处理的规范性; 每项出现一处不合规的问题, 按照扣1分, 扣完为止		
		C8. 资金使用合规性 (7分)	D14. 工程进度款支付及时性	2	对项目工程进度款是否按照合同及时支付进行评价	2	项目按照施工进度、付款计划及时支付工程款, 得满分, 每延迟一天扣0.5分, 扣完为止。	2	
				D15. 财务管理制度健全性	3	考察项目单位财务管理制度是否健全可行, 是否合法、合规。	①财务管理制度、资金管理制度健全可行, 合法合规 (3分); ②有一项不符合, 扣1分, 扣完为止。		
		C9. 管理制度健全性 (6分)	D16. 业务管理制度健全性	3	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	3	①业务管理制度、安全生产管理制度、档案管理制度等相关业务管理制度都健全可行, 合法合规, 得3分。 ②有一项不符合, 扣0.5分, 扣完为止。	3	
				D17. 财务监控有效性	2	对项目财务监控是否有效进行评价	财务监控有效, 得满分, 否则不得分。		
		B5. 组织实施 (15分)	C10. 制度执行有效性 (9分)	D18. 采购程序的规范性	2	对项目采购程序是否规范进行评价	2	项目采购程序合法合规的, 得满分。否则不得分。	2
				D19. 档案管理制度健全性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理, 项目档案资料是否齐全	档案资料应包括项目申报文件、批复文件、绩效目标表, 资金申请报告, 建筑工程施工许可证、工程结算等档案资料齐全得满分, 发现应有未有的资料, 每一项扣1分, 扣完为止。		
		A3. 产出 (30分)	B6. 产出数量 (10分)	C11. 实际完成率 (6分)	D20. 实施的规范性	3	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理规定进行评价	①项目实施过程中按照相关规定执行, 得满分。 ②有一项不符合, 扣0.5分, 扣完为止。	3
					D21. 涝洼点位改造数量	6	考察2020年度改造的涝洼点位数量完成率	实际完成率=实际完成改造点位数量/计划完成改造点位数量*100%。 根据完成率*分值赋分	
C12. 建设内容完成率 (4分)	D22. 道路基层及面层恢复量			1	考察2020年度道路基层及面层恢复量的完成率	1	道路基层及面层完成率=实际道路基层及面层恢复量/计划道路基层及面层恢复量。 根据完成率*分值赋分	5.5	
	D22. 道路基层及面层恢复量			1	考察2020年度道路基层及面层恢复量的完成率	1	道路基层及面层完成率=实际道路基层及面层恢复量/计划道路基层及面层恢复量。 根据完成率*分值赋分		

烟台市涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	综合得分			
1		分)	D23. 人行道板恢复量	1	考察 2020 年度人行道板恢复量的完成率	人行道板恢复完成率=实际人行道板恢复量/计划人行道板恢复量。根据完成率*分值赋分	1			
			D24. 管道辅设置	1	考察 2020 年度管道辅设置的完成率	管道辅设置完成率=实际管道辅设置量/计划管道辅设置量。根据完成率*分值赋分				
			D25. 检查井砌筑量	1	考察 2020 年度检查井砌筑量的完成率	检查井砌筑完成率=实际检查井砌筑量/计划检查井砌筑量。根据完成率*分值赋分				
2	B7. 产出质量 (5分)	C13. 质量达标率 (5分)	D26. 单项工程质量合格率	5	对 2020 年度已完工的工程质量是否合格进行评价	竣工项目质量合格率=合格项目/已完工项目*100%，根据合格率赋分，如遇特殊情况，视情况酌情给分	2			
	B8. 产出实效 (7分)	C14. 完成及时性 (7分)	D27. 项目开工及时性	7	对项目开工时间是否按照计划开工日期进行	项目按照批复时间开工，得满分，每延迟 1 天，扣 0.5 分，扣完为止。				
5.5	B9. 产出成本 (8分)	C15. 成本控制准确性 (8分)	D28. 综合单价准确性	8	项目结算是否按照投标确定价格进行结算	项目结算按照招投标确定价格结算的，得满分，否则不得分。	8			
	A4. 效益 (30分)	B10. 项目效益 (30分)	C16. 经济效益 (3分)	D29. 提高城市形象，带动经济发展	3	对项目实施后是否能够提高城市形象，间接带动经济发展进行评价		项目实施后，能够提高城市形象，间接带动经济发展的，得满分，否则不得分。	3	
C17. 社会效益 (12分)			D30. 提高防洪排涝能力，减少洪涝灾害损失	4	对项目实施后，是否能够提高道路路防排涝能力，减少洪涝灾害损失进行评价	能够提高道路路防排涝能力的，效果显著，得满分，本项得分可根据过程、产出情况适当进行扣分。				
			D31. 减少道路积水，方便市民通行	4	对是否能够减少道路积水，方便市民通行进行评价	项目实施后，改造地区能够减少道路积水，方便市民通行的，效果显著，得满分，本项得分可根据过程、产出情况适当进行扣分。				
D32. 提高人民群众的幸福感受			4	对是否能够提高人民群众幸福感受进行评价	对项目实施后，是否能提升人民群众的幸福感受进行评价，有显著提升的得满分，较显著 3 分，幸福感提升一般的，得 2 分，未提升的，不得分					
C18. 可持续影响 (3分)			D33. 雨水井、管道设计使用寿命	3	对雨水井、管道的设计使用寿命是否达到设计标准进行评价	雨水井、管道设计使用寿命至少达到 20 年的得满分，未达到或缺少相关设计使用寿命设计说明的，不得分。				
			D34. 市民满意度	10	通过问卷调查，取得市民对该项目的满意度	根据现场调查所得到的满意度，按比例得分。				
C19. 满意度 (12分)			D35. 项目施工过程中群众上访情况	2	对项目施工过程中是否发生过群众上访情况进行评价	未发生过上访情况的，得满分。否则，得 0 分。				
合计				100			86.9			

烟台市河道清淤绩效评价指标得分表 (得分占比权重16.14%)

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	综合得分	
A1. 决策 (15分)	B1. 项目立项 (3分)	C1. 立项依据充分性 (2分)	D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性	1	对项目的设立是否符合国家、省、市的战略发展规划,是否属于公共财政支持范围,是否与其他项目重复等评价	①与国家、省、市发展规划等重要部署相符(0.4分) ②属于公共财政支持范围(0.4分); ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(0.2分)。	1	
			D2. 立项与部门职责的相符性	1	对项目立项是否与部门职责范围相符,是否属于部门履职所需评价	①完全符合项目单位的相关职责,属于履职所需(1分); ②基本符合项目单位的相关职责,基本为履职所需(0.5分) ③与部门职责相关性较差,非履职所需不得分。	1	
			D3. 立项程序的合规性	1	对项目申请、设立过程是否符合相关规定,审批文件和材料是否规范完整进行评价	①按规定程序申请设立,并取得相应批复(0.5分); ②审批文件和材料规范完整(0.5分);	1	
	B2. 绩效目标 (6分)	C3. 绩效目标合理性 (3分)	D4. 绩效目标依据政策的相符性	2	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价	项目设定了绩效目标或工作任务目标,且项目绩效目标或工作任务目标与实际工作内容具有相关性,得2分;否则不得分。		2
			D5. 绩效目标与项目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项目范围,是否有超项目范围的内容纳入绩效目标进行评价	①绩效目标设置完全符合项目范围(1分); ②绩效目标基本符合项目范围的(0.5分); ③项目范围差别较大的不得分。	②绩效目标设置与 ③绩效目标设置与	1
		C4. 绩效指标明确性 (3分)	D6. 绩效指标细化、量化程度	2	对绩效指标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标,以及指标内容是否清晰合理进行评价	①绩效指标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标,得50%权重分,有一方面不够细化、具体,扣除相应的分数。 ②绩效指标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标,得50%权重分,有一方面不够量化、可行,扣除相应的分数。		0
			D7. 绩效指标与任务计划的相符性	1	对绩效指标是否与项目年度实施计划、资金额度相匹配进行评价。	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配(1分); ②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本相匹配(0.5分); ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。		1
	B3. 资金投入 (6分)	C5. 预算编制科学性 (6分)	D8. 预算内容合理性	3	对预算内容是否与项目内容相符,预算额度是否与工作任务相匹配进行评价	①预算内容与项目工作内容完全相符,得50%权重分,若有不符合按相应权重进行扣分。 ②预算额度与工作任务相匹配,得50%权重分,若有不符合按相应权重进行扣分。		3
			D9. 预算编制程序规范性	3	对预算编制是否经过科学论证,预算额度测算过程是否合理进行评价	①预算编制经过科学论证且有明确的标准,得50%权重分,若规范性欠缺,按权重进行相应扣分。 ②预算额度测算按标准编制且依据充分,考虑因素全面,得50%权重分,若合理性存在欠缺,按权重进行相应扣分。		3
			D10. 财政资金到位率	1	资金到位率=实际到位资金/预算批复资金*100%	资金到位率达到100%得满分,资金到位率每降低1%,扣除权重分的2%,扣完为止。		1

烟台市涉法改造、河道清淤及防洪改造工程

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	三级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	综合得分	
2	C8. 预算执行率 (2分)	D11. 到位资金支出率	到位资金支出率=实际支出资金 / 实际到位资金*100%;	2	到位资金支出率达到 100%得满分, 预算执行率每降低 1%, 扣除权重分的 2%, 扣完为止。	2	2	
			实际支出资金=支出总额-不合规支出	对资金的拨付、使用是否符合资金管理、财务管理、预算批复及合同规定, 审批手续完整;				
3	C9. 资金使用合规性 (7分)	D12. 资金拨付流程合规性	支出审批、调整手续是否完整; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行评价	3	①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ②财务	3	3	
			D13. 资金支付合规性	对项目工程进度款是否按照合同及时进行支付评价	2			项目按照施工进度、付款计划及时支付工程款, 每延迟一天扣 0.5 分, 扣完为止。
3	C10. 管理制度健全性 (6分)	D14. 工程进度款支付及时性	考察项目单位财务管理制度是否健全可行, 是否合法、合规。	3	①财务管理制度、资金管理制度健全可行, 合法合规 (3 分); ②有一项不符合, 扣 1 分, 扣完为止。	3	3	
			D15. 财务管理制度健全性	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	3			①业务管理制度、安全生产管理制度、档案管理制度等相关业务管理制度都健全可行, 合法合规, 得 2 分。 ②有一项不符合, 扣 0.5 分, 扣完为止。
2	B5. 组织实施 (15分)	C11. 制度执行有效性 (9分)	D17. 财务监控有效性	2	对项目财务监控是否有效进行评价	财务监控有效, 得满分, 否则不得分。	2	2
			D18. 采购程序的规范性	2	对项目采购程序是否规范进行评价	项目采购程序合法合规的, 得满分。否则不得分。		
0	A3. 产出 (30分)	C12. 实际完成率 (5分)	D19. 档案管理能力	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理, 项目档案资料是否齐全	档案资料应包括项目申报文件、批复文件、绩效目标表, 资金申请报告, 建筑工程施工许可证、工程结算等档案资料齐全得满分, 发现应有未有的资料, 每缺一项扣 1 分, 扣完为止。	0	0
			D20. 实施的规范性	3	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理规定进行评价	①项目实施过程中按照相关规定执行, 得满分。 ②有一项不符合, 扣 0.5 分, 扣完为止。		
5	B6. 产出数量 (11分)	C12. 实际完成率 (5分)	D21. 清淤改造河道数量	5	考察 2020 年度清淤改造的河道数量是否达到年度绩效目标设定的数量目标	实际完成率=实际完成清淤改造河道数量/计划清淤改造河道数量*100% 根据完成率*分值赋分	5	5
			D22. 河底清淤量	2	考察 2020 年度河底清淤是否全部完成	实际完成率=实际完成河底清淤量/计划河底清淤量*100% 根据完成率*分值赋分		
2	A3. 产出 (30分)	C12. 实际完成率 (5分)	D23. 河底修复量	2	考察 2020 年度河底修复是否全部完成	实际完成率=实际完成河底修复量/计划河底修复量*100% 根据完成率*分值赋分	2	2
			D24. 河道墙改造维修量	2	考察 2020 年度河道改造是否全部完成	实际完成率=实际完成河道改造量/计划河道改造量*100% 根据完成率*分值赋分		

烟台市涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程

一级指标及分值(A)	二级指标及分值(B)	二级指标及分值(C)	四级指标及分值(D)	分值	指标解释	评价标准	综合得分
A4. 效益 (30分)	B7. 产出质量 (5分)	C13. 质量达标率 (5分)	D25. 单项工程质量合格率	5	对2020年度已完工的工程质量是否符合格进行评价	竣工项目质量合格率=合格项目/已完工项目*100% 根据合格率*分值赋分,如遇特殊情况,视情况酌情给分	2
	B8. 产出实效 (8分)	C14. 完成及时性 (8分)	D26. 项目开工及时性	8	对项目开工时间是否按照计划开工日期进行	项目按照批复时间开工,得满分,每延迟1天,扣0.5分,扣完为止。	6.5
	B9. 产出成本 (6分)	C15. 成本控制准确性 (6分)	D27. 综合单价准确性	6	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比较,用以反映和考核项目的成本控制有效程度。	成本控制情况,未超支得满分,超支按比例扣分。	6
		C16. 经济效益 (2分)	D28. 提高城市形象,带动经济发展	2	对是否能够提高城市形象,带动经济发展进行评价	项目能够间接带动经济发展的,得满分,否则不得分。	2
		C17. 社会效益 (8分)	D29. 提高河道泄洪能力,保障周边群众安全 D30. 提高人民群众的幸福感受	4 4	对是否能够提高河道泄洪能力,保障周边群众安全进行评价 对是否能够提高人民群众幸福感受进行评价	能够提高河道泄洪能力的,效果显著,得满分,本项得分可根据过程、产出情况适当进行扣分。 对项目实施后,是否能提升人民群众的幸福感受进行评价,有显著提升的得满分,较显著3分,幸福感提升一般的,得2分,未提升的,不得分	3 3
		C18. 生态效益 (8分)	D31. 保护当地河道生态环境 D32. 提高河道蓄水能力,增加当地水资源储备量	4 4	对是否能够保护当地河道生态环境进行评价 对是否能够提高河道蓄水能力,增加当地水资源储备量进行评价	项目能够保护当地河道生态环境的,得满分,否则不得分。 提高河道蓄水能力的,得满分,否则不得分。	4 4
		C18. 可持续影响 (2分)	D33. 河道墙设计使用寿命	2	对河道墙的设计使用寿命是否达到设计标准进行评价	河道墙设计使用寿命达到50年的得满分,未达到或缺少相关设计使用寿命设计说明的,不得分。	2
		C19. 满意度 (10分)	D34. 市民满意度	10	通过问卷调查,取得市民对该项目的满意度	根据现场调查所得到的满意度,按比例得分。	7.9
				100			87.4
	合计						

附件3. 问题清单

2020 年度烟台市涝洼改造项目

问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	烟台市城市管理局	<p>绩效目标设置不完整、不合理。</p> <p>1. 该项目数量指标内容设置的过于单薄片面，考察内容较少，该项目建设内容不止涝洼点位改造，不应仅仅挑选出重点工程进行单项考核，还应增加2020年度河道清淤数量、管道敷设数量、检查井安装数量等指标，让指标能够详细考核整个项目，提高绩效目标内容的丰富性。</p> <p>2. 该项目的生态效益指标内容设置不合理，“排水系统畅通”指标应属于社会效益指标内容，不属于生态效益指标，建议更换生态效益指标。</p>
项目过程存在的问题	1	烟台市城市管理局 烟台市城市排水服务中心	项目未制定施工计划，年度任务不明确，不利于项目单位对工程和施工进度进行整体把握和监管
	2	烟台市城市管理局 烟台市城市排水服务中心	<p>档案管理不规范，归档资料范围缺乏明确规定。</p> <p>该项目在档案管理制度中未制定明确的归档资料范围及归档时间，导致检查时部门档案资料未提供，例如施工监理日志，延期报告等。</p>
项目产出存在问题项	1	烟台市城市管理局 烟台市城市排水服务中心	<p>该项目未明确2020年度需要完成改造点位数量，但项目绩效自评表中显示2020年度完成涝洼改造12个，根据施工单位提供的2020年工程量清单，2020年实际完成11个涝洼点位改造，未完成数量指标。</p> <p>同时未提供完工单项工程的工程质量达标的相关证明，项目是否符合验收支付标准缺少有效的监督和检查，无法对已完工工程质量是否达标进行评价。</p>
	2	烟台市城市管理局 烟台市城市排水服务中心	工程计划开工时间为9月30日前，但实际开工日期为10月3日。
项目效益存在问题项	1	烟台市城市管理局	<p>满意度调查中群众反映部分问题</p> <p>本次进行现场满意度调查时，部分群众共反映一下问题：文化路有群众反映要尽量避免交通拥堵时间段施工；青年路有群众反映施工噪音大，并导致交通拥堵建议缩短工期，加大雨水管道直径，雨季来临前及时排查疏通。</p>
备注：			

2020 年度烟台市河道清淤及防洪改造工程

问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	烟台市城市管理局	绩效目标设置不完整、不合理。 1. 该项目数量指标内容设置的过于单薄片面,考察内容较少,该项目建设内容不止涝洼点位改造,不应仅仅挑选出重点工程进行单项考核,还应增加2020年度河道清淤数量、管道敷设数量、检查井安装数量等指标,让指标能够详细考核整个项目,提高绩效目标内容的丰富性。 2. 该项目的生态效益指标内容设置不合理,“排水系统畅通”指标应属于社会效益指标内容,不属于生态效益指标,建议更换生态效益指标。
项目过程存在的问题	1	烟台市城市管理局 烟台市城市排水服务中心	项目未制定施工计划,年度任务不明确,不利于项目单位对工程和施工进度进行整体把握和监管。
	2	烟台市城市管理局 烟台市城市排水服务中心	档案管理制度中未明确工程的归档资料,档案管理的规范性不足,例如未提供延期报告、施工监理日志。
项目产出存在问题项	1	烟台市城市管理局 烟台市城市排水服务中心	未提供完工单项工程的工程质量达标的相关证明,项目是否符合验收支付标准缺少有效的监督和检查,无法对已完工工程质量是否达标进行评价。
	2	烟台市城市管理局 烟台市城市排水服务中心	工程计划开工时间为9月30日前,但实际开工日期为10月3日。
备注:			

附件4. 评价人员（专家）会审情况

评价人员（专家）会审情况

被评价项目名称：2020年涝洼改造、河道清淤及防洪改造工程项目
会议日期：2021年8月16日

1. 工程进度款的支付流程是什么

(1) 施工单位先向工程部提交进度款《工程款支付申请表》，要求附上已完工程的预算书，一式叁份(工程部、预算办、财务部各一份)，施工单位项目经理要签字。

(2) 工程部审核当月完成的部位及项目及相关工程量，审核完毕由工程部经理签字后交到预算专员。

(3) 预算专员审核已完成工程量，并审核工程预算价，确定当月完成工程造价，根据合同约定，审批工程款，然后预算专员签字确认。(注：预算办要求提供电子版预算书时，施工单位要积极配合。)

(4) 预算专员将进度款《工程款支付申请表》上交财务部审核。

(5) 财务部审核无误后，将进度款《工程款支付申请表》交由总经理和董事长审批。

(6) 施工单位根据审核审批通过的进度款《工程款支付申请表》中的金额开具当地建安发票，发票需按进度款《工程款支付申请表》中的工程项目分别填开。

(7) 施工单位将审核审批通过的进度款《工程款支付申请表》以及相同金额的建筑安发票上交到财务部，财务部再次复核《工程款支付申请表》的金额是否与发票金额一致，以及核对发票的各项内容后，交到出纳处办理该款项的转付。

2. 工期受到客观因素影响需要延期时是否需要提供延期申请报告？

(1) 当工程延期事件发生后，承包单位应在合同规定的有效期内以书面形式通知监理工程师(即工程延期意向通知)。

(2) 承包单位应在合同规定的有效期内(或监理工程师可能同意的合理期限内)向监理工程师提交详细的申述报告(延期理由及依据)。

(3) 监理工程师收到该报告后应及时进行调查核实，准确地确定出工程延期时间。

(4) 当延期事件具有持续性，承包单位在合同规定的有效期内不能提交最终详细的申诉报告时，应先向监理工程师提交阶段性详情报告。

(5) 监理工程师应在调查核实阶段性报告的基础上，尽快作出延长工期的临时决定。

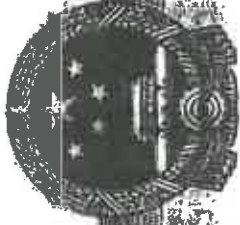
(6) 临时决定的延期时间不宜太长，一般不超过最终批准的延期时间。

(7) 待延期事件结束后，承包单位应在合同规定的期限内向监理工程师提交最终的详情报告。

(8) 监理工程师应复查详情报告的全部内容，然后确定该延期事件所需要的延期时间。

(9) 如果遇到比较复杂的延期事件，先作出临时延期的决定，然后再作出最后决定的办法。

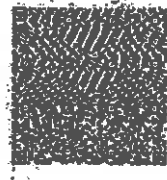
(10) 监理工程师在作出临时工程延期批准或最终工程延期批准之前，均应与业主和承包单位进行协商。



营业执照

统一社会信用代码
91370600764841328Y

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息



(副本) 2-1

名称 山东华彬会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 蔡安民

注册资本 贰佰伍拾万元整

成立日期 2004年07月27日

营业期限 2004年07月27日至2034-07月26日

经营范围 企业、事业单位审计; 注册资本验证; 工程预决算审计; 工程造价咨询; 会计咨询服务; 代理记账; 报表的编制、资产评估; 企业管理咨询; 涉税服务; (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2021年09月13日

2020 年度烟台市苹果产业高质量发展项目 绩效评价报告

委托单位：烟台市财政局

主管部门：烟台市农业农村局

评价机构：山东国政咨询院有限公司

2021 年 9 月

目 录

摘要.....	1
正文部分.....	17
一、项目基本情况.....	17
(一) 项目概况.....	17
(二) 项目预算.....	17
(三) 项目计划和组织管理.....	18
二、项目绩效目标.....	19
三、评价基本情况.....	20
(一) 评价目的.....	20
(二) 评价对象和范围.....	20
(三) 评价依据.....	21
(四) 评价原则和方法.....	22
(五) 绩效评价指标体系.....	25
(六) 评价人员组成.....	26
(七) 绩效评价工作过程.....	26
四、评价结论及分析.....	28
(一) 区、市综合评价结论.....	28
(二) 其他项目单位绩效分析.....	29
五、绩效评价指标分析.....	31
(一) 项目决策情况.....	31
(二) 项目过程情况.....	35

(三) 项目产出情况.....	41
(四) 项目效益情况.....	49
六、项目主要经验和做法.....	53
(一) 应用苹果免套袋技术, 提升品质的同时进一步降低生 产成本.....	53
(二) 苹果农药包装废弃物建立网格化回收体系.....	54
(三) 苹果生产现代化带动示范作用明显.....	54
(四) 充分调动群众积极性.....	55
(五) 打造烟台苹果文化“新窗口”.....	55
七、存在问题原因及分析.....	55
(一) 部分县区、市实施方案编制工作需进一步加强.....	56
(二) 部分地区技术标准执行不到位.....	56
(三) 项目过程管理需进一步加强.....	56
八、意见建议.....	58
(一) 明确实施方案的指导意义, 合理科学制定实施方案.....	58
(二) 结合自身特色丰富项目技术路线.....	58
(三) 规范项目合同管理, 加快执行进度.....	59
(四) 适度鼓励规模化经营.....	59
(五) 健全完善苹果产业链.....	59
(六) 加强新技术应用和推广.....	60
九、附件.....	60

摘要

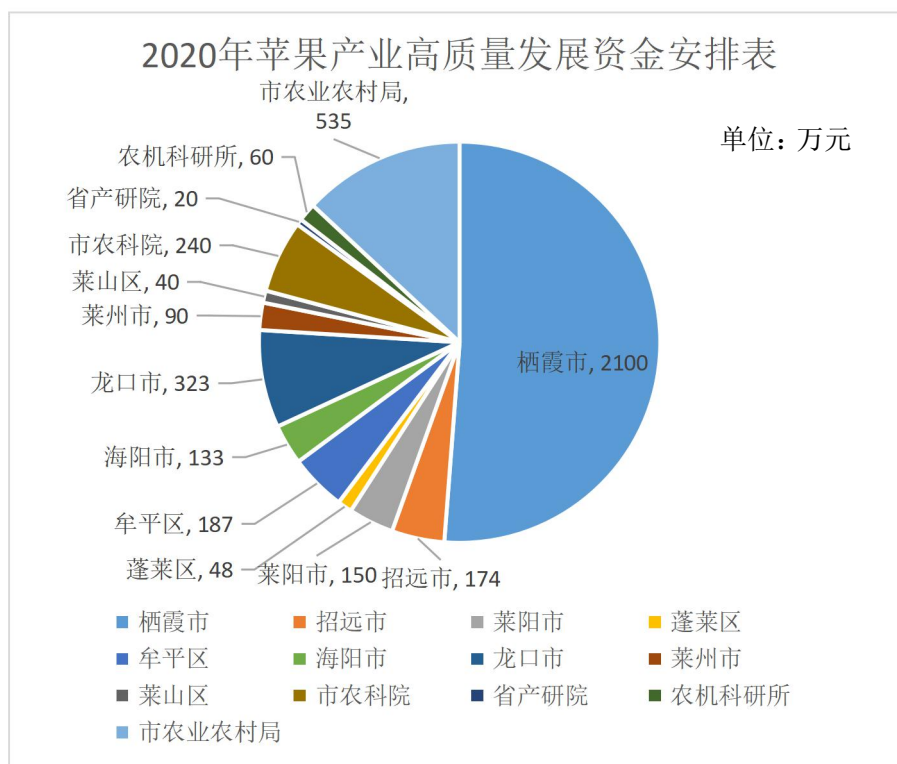
一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

为加快烟台市苹果产业高质量发展，巩固扩大烟台苹果的品牌效应和竞争优势，全面推进烟台市苹果产业新品种、新技术、新模式、新主体、新装备发展，打破传统经营理念，强化老龄果园改造提升和示范园区建设，融合发展相关产业，根据中共烟台市委、烟台市人民政府《关于加快推进苹果产业高质量发展的实施意见(2020-2022年)》(烟发〔2019〕18号)，烟台市农业农村局印发《2020年烟台市苹果产业高质量发展实施方案》(烟农〔2020〕202号)，计划在2020年-2022年通过全方位发力，全链条联动，有效提升烟台苹果市场竞争力和全产业链管理水平，基本完成老龄低效果园改造，全市优果率达到90%，巩固提升“烟台苹果”中国果业第一品牌的地位，实现烟台苹果产业高质量突破发展。

（二）项目预算安排和支出情况

2020年，烟台市财政安排专项资金4100万元，重点支持开展基地升级、农机装备研发升级、产品质量及标准体系建设、宣传及品牌提升、培训和中国·山东国际苹果节六方面工作。



2020年度资金到位4059.27万元，到位率99.01%。
支出3673.5万元，支出率90.5%。具体预算安排和支出情况详见下表。

表1：2020年烟台市苹果产业高质量发展项目资金安排情况表

单位：万元

项目名称	金额		拨付方式
合计	4100	4100	
老龄果园更新改造	3255	1981	通过山东苹果·果业产业 技术研究院拨付企业账户
鲁担惠农贷-苹果贷		314	
市级示范观摩基地建设		300	
苗木基地建设（莱山现代果业）		40	
产品质量及标准体系建设（苹果农药包装废弃物处理试点）		45	
品牌宣传（烟台苹果品牌形象店）		215	
烟台苹果展示交易中心建设		200	
烟台苹果文化博物馆建设		100	
农机装备研发		60	
产品质量及标准体系建设（绿色食品原料基地认证）		845	
苗木基地建设（市农科院）	240		
品牌宣传（媒体宣传等）	380		
中国·山东国际苹果节	100		

绘画展（山东苹果产业技术研究院）		20	
苹果专班工作经费		55	

表 2：2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目资金支出情况表

单位：万元

序号	项目执行单位	市财政资金预算	资金到位	资金到位率	资金支出	市级预算执行率	预算变动/结余原因
合计		4100	4059.27	99.01%	3673.5	90.50%	
1	栖霞市	2100	2100	100.00%	1795.5	85.50%	烟台苹果文化博物馆暨展示交易中心未通过消防验收, 资金未支出;
2	招远市	174	166.16	95.49%	166.16	100.00%	烟台市农业农村局进行苹果贷调减, 部分苹果形象店未通过验收
3	莱阳市	150	150	100.00%	150	100.00%	-
4	蓬莱区	48	48	100.00%	45	93.75%	未组织分配老龄果园改造市级奖补资金
5	牟平区	187	187	100.00%	187	100.00%	-
6	海阳市	133	132.01	99.26%	132.01	100.00%	-
7	龙口市	323	297	91.95%	297	100.00%	烟台市农业农村局进行苹果贷调减
8	莱州市	90	84.1	93.44%	84.1	100.00%	烟台市农业农村局进行苹果贷调减
9	莱山区	40	40	100.00%	40	100.00%	-
10	市农科院	240	240	100.00%	205.27	85.53%	脱毒苹果苗木需春季栽植建圃, 因此脱毒原种圃采穗圃于次年建设, 目前因正在施工尚未支付立架及搭建费 10 万

							元、 专用材料费 10 万元、安装滴灌 和防虫网 10 万 元。
11	省产研院	20	20	100.00%	20	100.00%	-
12	市农机中心	60	60	100.00%	60	100.00%	-
13	市农业农村局	535	535	100.00%	491.46	91.86%	按照合同约定 时间节点支出

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

全面推进烟台市市苹果产业新品种、新技术、新模式、新主体、新装备发展，打破传统经营理念，强化老龄果园改造提升和示范园区建设，融合发展相关产业，实现烟台苹果产业高质量突破发展。

（二）年度目标

表 3：烟台市苹果产业高质量发展项目绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	老龄果园更新改造项目（亩）	29504.1
		鲁担惠农贷-苹果贷（个）	8
		市级示范观摩基地建设（个）	3
		苗木基地建设（个）	2
		农机装备研发项目（个）	1
		绿色食品原料基地（个）	3
		苹果农药废弃物处理试点（个）	1
		烟台苹果形象店建设（个）	100
		烟台苹果展示交易中心（个）	1
		烟台苹果文化博物馆（个）	1
		中国·山东国际苹果节（个）	1
		绘画展（个）	1
		在港口客运站、南站、机场、南郊宾馆进行品牌宣传（个）	1

		烟台苹果摄影大赛（个）	1
		烟台苹果宣传片制作	1
		利用自媒体开展营销推介活动	1
		烟台苹果品牌形象升级	1
		在省外开展烟台苹果精准营销活动	1
	质量指标	验收合格率	100%
	时效指标	项目按时结题率	≥100%
按时完工率		≥100%	
效益指标	社会效益指标	成果集成转化，示范带动老龄果园更新改造	合计 40 万亩
	生态效益指标	项目环保规定	符合
满意度指标	服务对象满意度		≥90%

三、评价基本情况

为扎实推进烟台市苹果产业高质量发展工作，确保财政资金落到实处，取得实效，烟台市财政局委托山东国政咨询有限公司（以下简称“评价机构”）对“烟台市苹果产业高质量发展”项目进行绩效评价。评价机构遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则，综合采用政策制度研究、专家咨询、对比分析、问卷调查、实地核查等方法，对项目决策、过程、产出和效果四个方面进行了客观、公正的评价。通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现存在的问题，提出改进该项目决策、实施过程的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

此次绩效评价指标体系针对区、市工作设置，由一级至四级指标及分值、指标解释、评价标准、评价依据 4 个部分组成。其中一级指标 4 个，二级指标 7 个，三级指标 18 个，

四级指标 37 个（绩效评价指标体系详见附件 1）。烟台市农业农村局、省产研院、市农科院、莱山区、市农机研究所主要负责宣传和研究工作，不适用本指标，此次评价对该部分工作进行了全面的绩效分析，未出具得分。

本次绩效评价级次分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80—90 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

四、评价结论和绩效分析

（一）区、市综合评价结论

项目综合得分 87.87 分，评价等级为“良”。总体上财政资金带动作用明显，各类提质升级改造工作已全面铺开，基本完成了《2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》（烟农〔2020〕202 号）中的年度任务。2020 年全市完成老龄果园改造市级任务 2.9 万亩，累计带动各县市区改造面积约 42.37 万亩，约占全市苹果种植面积的 14.28%。

从决策方面看，项目立项规范，多数区、市预算编制清晰明确，除牟平区未提供绩效目标申报表、莱州市和海阳市效益指标需进一步量化外，大部分项目单位绩效目标编制较合理；从过程方面看，市级资金到位及时，到位率为 99.01%，资金使用规范；项目业务和财务管理制度较健全，制度执行较有效，但栖霞市仍存在老旧果园改造重复申报、部分项目进度滞后的问题；各区、市实施方案均未按时报送至市局且

需要进一步健全；从产出方面看，项目实施内容和完成质量较高，有效改善老龄果园品种老化、郁闭的问题，但龙口市仍存在部分老龄果园改造技术标准执行不到位；从效益方面看，项目实施取得了较好社会效益，通过老龄果园更新改造、打造示范基地、品牌宣传推广等一系列措施不断提升烟台苹果品牌效应；完成品种改良后现阶段无明显经济效益，但预计在未来的 2-3 年内经济效益逐渐显现，整体上服务对象满意度高。项目具体得分如下：

表 4：各指标得分情况表

一级指标及分值	二级指标及分值	得分	得分率
决策 (15 分)	项目立项 (6 分)	6	100%
	绩效目标 (6 分)	4.81	80.17%
	资金投入 (3 分)	3	100%
过程 (25 分)	资金管理 (12 分)	11.7	97.50%
	组织实施 (13 分)	11.14	85.69%
产出 (25 分)	项目产出 (25 分)	22.51	90.04%
效果 (35 分)	项目效益 (35 分)	28.71	82.03%

(二) 其他项目单位绩效分析

一是烟台市农业农村局制定的政策符合烟台苹果发展的实际需求。目前，烟台苹果园大部分存在着郁闭、生产成本高、品质降低和面临更新换代的问题。同时近年来陕西、甘肃等新兴苹果生产区利用更加优越的光照和温差条件，对烟台苹果品牌形成了巨大的压力。2020年，烟台市出台《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》，针对上述问题提出进行县级重点实施基地升级、产品质量体系建设、农机装备研发、宣传及品牌提升的方式，从源头上提升烟台苹果的品牌效应，巩固烟台苹果在国内的领先地位，符合烟台市苹果产业现阶段的发展需求。

二是烟台市农科院、莱山区苗木基地建设工作进展顺利。烟台市农科院利用专项资金240万元，建设烟台苹果脱毒种苗繁育中心、脱毒原种圃和采穗圃，推广脱毒烟砧嫁接脱毒品种的方式培育双脱毒苗木，向老龄果园改造提供优质脱毒种苗接芽，打破脱毒品种缺乏的技术壁垒，为烟台市苹果产业高质量发展提供技术保障。但烟台市农科院提供的项目绩效目标申报表中指标值与绩效指标关联度较低，无法通过绩效指标准确对项目产出和效果进行考核，绩效目标编制工作需进一步加强；莱山区现代果业发展有限公司申请40万元奖补资金，用于建设20亩脱毒种苗鉴定圃，在样品苗木定植2-3年，品种特征特性表现最明显的时期组织专家开展苹果苗木真实性和纯度鉴定工作，出具鉴定报告报送市农业局。该项目于2021年1月验收完毕。

三是山东国际苹果节宣传效果显著。烟台市农业农村局通过山东国际苹果节，向社会各界集中展示了烟台苹果产业发展成果，节会展览面积 2 万平米，参展展位 904 个；参会参展的海内外主要苹果产区及优质果品地区展团 22 个，参展企业 353 家，客商 2118 人；参展及观展人数达 5 万多人次。初步统计，仅两天半的时间，节会鲜果销售 103 吨，各类鲜果及苗木、加工产品、农资等全产业链各类产品成交总额超过 1.66 亿元。节会期间，山东苹果果业产业技术研究院举办“烟台苹果 甜美中国”绘画大赛，得到烟台及全国各大媒体的广泛宣传及报道，搜索结果约 257,000 个，相关资讯 1370 篇。活动极大的宣传了烟台苹果品牌，引起社会各界，尤其是文化界人士对于烟台苹果的高度关注。

本次评价期间，烟台市农机研究所未能按时提交评价材料，故评价无法判断其资金使用情况和产出效益，本次评价将不涉及烟台市农机中心装备研发项目。

五、项目主要经验和做法

（一）应用苹果免套袋技术，提升品质的同时进一步降低生产成本

莱州市率先推广苹果免套袋栽培技术，主要运用迷向丝，诱捕器，杀虫灯，生物防治措施控制“三虫”（桃小、梨小、棉铃虫），运用高脂膜技术防控“二病”（苹果轮纹病、炭疽病），运用架设防鸟网防止鸟害。通过免套袋技术，

减少农药、纸袋、人力成本投入约 7000 元/亩，同时免套袋苹果充分接受阳光照射，完全在自然状态下生长，表光亮、口感好、老味道、营养丰富（含糖量比套袋要高 1-2 度）。免套袋苹果果个大、产量高（平均增产 20%以上）。

（二）苹果农药包装废弃物建立网格化回收体系

龙口市农业农村局在苹果高质量发展中，率先以农民能接受方式进行废旧反光膜，农药瓶袋的回收。龙口市农业农村局通过举办培训班、发放告知书、悬挂横幅宣传牌等多途径宣传方式深化当地种植户的环保意识，探索并建立“谁销售谁收集、谁使用谁交回、市场主体回收、政府补贴引导、专业机构处置”的网格化回收体系，解决了农药废弃物、反光膜乱堆乱放，影响生态环境和存在重大安全隐患的问题，获得了当地种植户的好评。2020 年龙口市实际回收各种农药废弃物 12.55 吨，无害化处置 10.8 吨，生态效益明显。

（三）苹果生产现代化带动示范作用明显

2020 年，莱阳市、招远市等县市区推进现代化果园建设成效显著，建设机械化物联网果园，种植户可以通过手机访问智慧农业云服务平台，足不出户即可对园区的气象、土壤、病虫、树体、果实生长实时检测，不仅解决了传统果园人手短缺的主要问题，集成“畜-沼-果”生态循环、水肥一体化、酸化土壤改良、绿色防控、防灾减灾等高效标准化生产技术为一体，在技术上对周边带动示范作用明显。

（四）充分调动群众积极性

海阳市 2020 年老龄果园高接换头工作采用带花芽分支，能够保障成活后当年就结果，有效减少果农因老龄果园改造带来的经济损失，种植户改造意愿高，带动效果好；牟平区重点支持以党支部领办合作社为典型的伐老建新改造工作，将分散在果农手中的老龄果园采取规模流转、集中伐除、统一规划、集约管理的形式进行适度规模改造、新建，村民以老果园土地入股，取得收益后，村民按持股比例分红，以实现村集体和个人的“双赢”。

（五）打造烟台苹果文化“新窗口”

2020 年 10 月，烟台市农业农村局成功举办山东国际苹果节，向社会各界集中展示了烟台苹果产业发展成果，更为全国苹果产业产销对接、学术交流、科研创新、品牌打造、文化传承等全产业链搭建起互利共赢、包容开放的平台。节会展览面积 2 万平方米，参展展位 904 个；参会参展的海内外主要苹果产区及优质果品地区展团 22 个，参展企业 353 家，客商 2118 人；参展及观展人数达 5 万多人次。初步统计，仅两天半的时间，节会鲜果销售 103 吨，各类鲜果及苗木、加工产品、农资等全产业链各类产品成交总额超过 1.66 亿元。

六、存在问题及原因分析

（一）部分县区、市实施方案编制工作需进一步加强

烟台市农业农村局 2020 年 10 月 29 日印发的《2020 年烟台市苹果产业高质量发展实施方案》中规定各有关区市要根据市级方案中不同项目编制实施方案，明确建设内容、建设标准、资金额度、资金使用方向等内容，经市农业农村局组织专家评审通过后，下达项目建设计划和绩效目标。有关区、市 10 月 10 日前完成方案编制，市农业农村局 10 月 20 日前完成计划和绩效目标下达工作。各实施单位实施方案编制完成时间均晚于规定时间，且部分县市区编制的实施方案中存在缺乏区域特色、时间节点不明确、技术路线要求和验收标准不清晰等问题。评价认为，烟台市农业农村局印发《2020 年烟台市苹果产业高质量发展实施方案》时间较晚，留给各县市区编制方案的时间较短也可能是各县市区实施方案存在问题的原因之一。

（二）部分地区技术标准执行不到位

评价组在龙口市老龄果园现场调研时发现，一部分老园在重茬地改造上仅采用深翻改土的方式进行土壤改良，而未进行土壤消毒杀菌以及微量元素补充等，无法根治土壤重茬的问题。同时部分果树在多头换头嫁接后树形不尽标准，未能及时开角，导致透风透光性较差，仍存在群体郁闭的现象，不利于优质高档果生产。

（三）项目过程管理需进一步加强

1. 部分区、市项目过程资料不规范

评价组在查阅项目资料时，发现栖霞市苹果形象店建设申报资料中北京信德商贸有限公司的申报材料中，附件 2《烟台苹果地理标志证明商标使用许可合同》中的使用许可年限一栏未填写日期；海阳市 2020 年新建示范基地申报书中，烟台现代果业海阳苹果双脱毒苗木基地建设、海阳市聚民果蔬种植合作社现代苹果园建设、烟台市泰达果蔬种植合作社、桔风家庭农场等单位的申报材料均未注明申报日期。

2. 部分区、市项目进度滞后

2020 年蓬莱区自行完成老龄果园改造 63000 亩，截至评价日，蓬莱区农业农村局仍未组织制定老龄果园奖补资金分配工作。

栖霞市苹果文化博物馆暨苹果展示交易中心建设进度滞后。根据《栖霞市 2020 年苹果产业高质量发展实施方案》，栖霞市苹果文化博物馆暨苹果展示交易中心应当于 2020 年 9 月底正式开业，截至评价日该项目仍在进行消防验收，未对外开放，项目建设进度滞后。

3. 个别区、市项目过程管理需加强

由于栖霞市 2020 年度老龄果园改造面积是分多次上报，栖霞市农业农村局将八家府的果园面积单独上报，后来根据工作需要又把八家府的果园和旁边的果园合并到一起上报，造成老龄果园改造重复上报现象，涉及面积 500 亩。后经整改，取消了八家府果园的重复上报面积，未造成奖补资金违规申报的情况。

七、意见建议

（一）明确实施方案的指导意义，合理科学制定实施方案

一是各县市区（实施单位）在编制实施方案时，应在《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》的基础上，结合近年来苹果产业高质量发展的实际情况和自身区域优势，科学合理制定有区域特色的项目实施方案；二是各县市区制定实施方案时需强调实施方案的指导意义，明确不同子项目的技术路线、奖补分配依据、时间节点等，并严格按照技术方案实施；三是烟台市农业农村局需在制定市级方案时统一各区、市项目的验收标准，避免因各县市区验收标准不一致而造成改造不到位；四是烟台市农业农村局需在方案中明确项目奖惩措施，对项目中发生的违规现象进行处罚措施和责任追究，进一步提升项目实施质量。

（二）结合自身特色丰富项目技术路线

各实施单位需根据自身情况特点，进一步丰富苹果产业高质量发展技术路线，如在劳动力较为短缺的地区推广苹果免套袋技术，减少人工费用支出；在水肥条件较好的地区推广宽行矮化密植起垄生草栽培模式，进一步提升优果率和高档果率；在易霜冻、冰雹灾害较多的地区推广防雹网、防霜网建设；在大龄农户较多、农户改造意愿不高或种植面积较为分散的区域进行老龄果园改造时，项目单位可选用带花芽的分支进行改造，实现改造当年结果，减少因改造带来的经济损失；适当增加早熟苹果种类比例，避免因改造后苹果集

中成熟上市而带来的价格下跌，增加改造经济效益。

（三）规范项目合同管理，加快执行进度

一是建议各项目单位加强合同管理，对于签署的合同和申报书等，需明确签署时间、投资规模、建设目标、技术路线和组织落实。避免因合同和申报书内容不明确而造成损失，增强项目抵御风险的能力；二是各项目单位需进一步规范项目管理，及时推进项目进度，项目实施过程中需对项目进行跟踪监控，防止项目目标偏离。

（四）适度鼓励规模化经营

评价了解到，部分新品种需规模化生产才能产生效益，同时绿色病虫害防控等新技术需大面积群防群治，故评价建议各实施单位鼓励果园向大户、企业流转，鼓励党支部引领举办合作社，进一步实现规模化集约化经营，进一步解放劳动力限制，降低生产成本，进一步保障苹果产业高质量发展。

（五）健全完善苹果产业链

建议烟台市进一步完善苹果产业链，发展壮大国袋、果箱、果网、冷链运输、苹果设备制造等企业，引导苹果相关企业与果农建立紧密的利益联结机制，增加农民产业增值收益和就业机会，形成利益共享、风险共担的经济共同体，进一步带动农民稳定增收。此外，需不断拉长农业产业链，延伸农业价值链和效益链，培育苹果高端深加工企业形成产业集群，将苹果的数量优势转换为深加工产品质量优势，进一步提升烟台苹果产品附加值和产业竞争力，巩固烟台苹果及苹果产业在国内外的优势地位。

（六）加强新技术应用和推广

评价组通过对全市苹果高质量发展调研后建议成立科推企合联合体。即农科院等科研部门负责苹果新品种的选育，引进筛选试验，新技术的创制，各县市区技术推广部门负责新品种新技术的示范，企业或合作社负责新品种，新技术的应用，使新品种新技术尽快落地。

正文部分

一、项目基本情况

(一) 项目概况

为加快烟台市苹果产业高质量发展，巩固扩大烟台苹果的品牌效应和竞争优势，全面推进烟台市苹果产业新品种、新技术、新模式、新主体、新装备发展，打破传统经营理念，强化老龄果园改造提升和示范园区建设，融合发展相关产业，根据中共烟台市委、烟台市人民政府《关于加快推进苹果产业高质量发展的实施意见(2020-2022年)》(烟发〔2019〕18号)，烟台市农业农村局印发《2020年烟台市苹果产业高质量发展实施方案》(烟农〔2020〕202号)，计划在2020年-2022年通过全方位发力，全链条联动，有效提升烟台苹果市场竞争力和全产业链管理水平，基本完成老龄低效果园改造，全市优果率达到90%，巩固提升“烟台苹果”中国果业第一品牌的地位，实现烟台苹果产业高质量突破发展。

(二) 项目预算

2020年，烟台市财政安排专项资金4100万元，重点支持开展基地升级、农机装备研发升级、产品质量及标准体系

建设、宣传及品牌提升、培训和“中国·山东国际苹果节”六方面工作。具体情况详见下表。

表 1：2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目资金安排情况表

项目名称	金额		拨付方式
合计	4100	4100	
老龄果园更新改造	3255	1981	通过山东苹果·果业产业 技术研究院拨付企业账户
鲁担惠农贷-苹果贷		314	
市级示范观摩基地建设		300	
苗木基地建设（莱山现代果业）		40	
产品质量及标准体系建设（苹果农药包装废弃物处理试点）		45	
品牌宣传（烟台苹果品牌形象店）		215	
烟台苹果展示交易中心建设		200	
烟台苹果文化博物馆建设		100	
农机装备研发		60	
产品质量及标准体系建设（绿色食品原料基地认证）		845	
苗木基地建设（市农科院）	240		
品牌宣传（媒体宣传等）	380		
中国·山东国际苹果节	100		
绘画展（山东苹果产业技术研究院）	20		
苹果专班工作经费	55		

（三）项目计划和组织管理

2020 年 9 月，烟台市财政局、烟台市农业农村局印发《关于印发〈2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案〉的通知》（烟农〔2020〕202 号），2020 年度县级重点实施重点基地升级、产品质量体系建设、宣传及品牌提升三大类项目建设；市农机科研所重点实施农机装备研发项目；市农科院重点实施种苗基地建设和举办绘画展项目。

各区、市需在 2020 年 10 月 10 日前根据烟台市苹果产业高质量发展项目编制区、市实施方案，明确建设内容、建设标准、资金额度、资金使用方向等内容后报送市农业农村局，市农业农村局组织专家审批后，在 2020 年 10 月 20 日前将项目计划和绩效目标下达至各区、市。项目由市农业农村局验收通过后，由市财政局拨付补助资金，其中通过市场主体实施的项目，补助资金由山东苹果·果业产业技术研究院拨付至项目实施主体工作。项目资金拨付工作计划于 2020 年 12 月底前完成。

二、项目绩效目标

全面推进烟台市市苹果产业新品种、新技术、新模式、新主体、新装备发展，打破传统经营理念，强化老龄果园改造提升和示范园区建设，融合发展相关产业，实现烟台苹果产业高质量突破发展。

表 3：烟台市苹果产业高质量发展项目绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	老龄果园更新改造项目（亩）	29504.1
		鲁担惠农贷-苹果贷（个）	8
		市级示范观摩基地建设（个）	3
		苗木基地建设（个）	2
		农机装备研发项目（个）	1
		绿色食品原料基地（个）	3
		苹果农药废弃物处理试点（个）	1
		烟台苹果形象店建设（个）	100
		烟台苹果展示交易中心（个）	1
		烟台苹果文化博物馆（个）	1
		中国·山东国际苹果节（个）	1

		绘画展（个）	1
		在港口客运站、南站、机场、南郊宾馆进行品牌宣传（个）	1
		烟台苹果摄影大赛（个）	1
		烟台苹果宣传片制作	1
		利用自媒体开展营销推介活动	1
		烟台苹果品牌形象升级	1
		在省外开展烟台苹果精准营销活动	1
	质量指标	验收合格率	100%
	时效指标	项目按时结题率	≥100%
按时完工率		≥100%	
效益指标	社会效益指标	成果集成转化，示范带动老龄果园更新改造	合计 40 万亩
	生态效益指标	项目环保规定	符合
满意度指标	服务对象满意度		≥90%

三、评价基本情况

（一）评价目的

为扎实推进烟台市苹果产业高质量发展工作，确保财政资金落到实处，取得实效，烟台市财政局委托山东国政咨询院有限公司（以下简称“评价机构”）对“烟台市苹果产业高质量发展”项目进行绩效评价。通过对项目的决策、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，发现存在的问题，提出改进该项目决策、项目实施过程的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）评价对象和范围

此次绩效评价的对象为烟台市苹果产业高质量发展项

目，涉及市级财政资金 4100 万元，将采取现场评价的方式对该项目的资金管理、项目管理、项目效益等情况进行全面评价。

因烟台市苹果产业高质量发展项目涉及区、市较多且各区、市项目的资金规模、项目种类和开展方式有较大差异，固将对项目涉及的所有区、市及省产研院和市农科院进行现场评价。为保证本次评价的准确性和客观性，评价组在各区、市抽取的项目数不低于项目总数的 30%，资金量不低于区、市资金总量的 60%。

（三）评价依据

（1）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）；

（2）财政部《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6 号）；

（3）《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8 号）；

（4）《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42 号）；

（5）《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1 号）；

（6）《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3 号）；

(7) 《关于做好 2020 年预算部门项目支出绩效跟踪、部门评价以及配合做好财政评价工作的通知》（烟财绩〔2020〕5 号）；

(8) 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6 号）等文件；

(9) 《烟台市市级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法》（烟财绩〔2020〕8 号）；

(10) 关于印发《2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》的通知(烟农〔2020〕202 号)；

(11) 评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、绩效评价、项目管理等文件；

(12) 其他相关资料。

（四）评价原则和方法

1. 绩效评价原则

(1) 科学公正原则。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。

(2) 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告、法

律政策文件、项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价方法

为充分体现项目特点，准确、全面反映项目的资金管理和项目管理的效果，体现绩效评价的公平和客观，本次评价通过政策制度研究、专家咨询、对比分析、问卷调查、实地核查等方法进行。

（1）政策制度研究

政策制度是本次绩效评价的重要研究背景之一，有利于评价组深刻把握“烟台市苹果产业高质量发展”项目的总体思路以及资金和项目管理的总体要求。本次绩效评价主要对以下的政策制度进行分析：《烟台市市级政策和项目预算绩效管理目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）《关于印发〈烟台

市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知》（烟财绩〔2020〕3号）、中共烟台市委 烟台市人民政府《关于加快推进苹果产业高质量发展的实施意见（2020-2022年）》（烟发〔2019〕18号）、烟台市农业农村局《关于印发〈2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案〉的通知》（烟农〔2020〕202号）。

（2）专家咨询

为充分体现项目特点，准确、全面反映项目的资金管理和项目管理的效果，体现绩效评价的公平和客观，在评价过程中，采用专家评议法，邀请财务专家、行业专家组成现场评价小组，到项目现场采取勘察、问询、复核、访谈等方式，对有关情况进行核实，对掌握的有关资料进行整理分析，及时提供专业的咨询意见。

（3）对比分析法

建立济南市“烟台市苹果产业高质量发展”项目绩效评价坐标系、参照系，通过对比分析，确定实际数与坐标系之间的差异，评价预算资金完成的情况，年度计划任务完成情况。

①合规性分析。对比资金分配、管理制度、资金使用管理、项目实施管理、等相关工作开展情况，评价项目资金使用与相关政策规定的符合性。

②年度计划任务完成情况。通过将实际完成值与目标值、年度计划任务进行对比分析，评价绩效目标实现程度。

（4）实地核查

对项目涉及的 8 个县市区和省产研院、市农科院进行实地核查，对项目的档案资料进行现场核查和问询，核查内容包括但不限于各区、市实施方案的完整性、项目开展流程的规范性、项目工作的有效性、资金下达的及时性以及项目的产出效益情况等，保证原始数据的真实性。

（5）问卷调查

通过对项目涉及的企业、农户、门店进行问卷调查，了解调查对象对政策的知晓程度、对服务内容、形式及质量的满意度、对奖补资金拨付等情况的满意度、对项目的建议等情况。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计总体思路

本次绩效评价指标体系的设计依据烟台市财政局《关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（烟财绩〔2020〕3号）的相关规定，结合项目实际对评价指标进行细化和调整，并采用德尔菲法、层次分析法，同时参照专家意见和以往经验确定指标的权重。另外，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，确定绩效评价标准。

2. 指标体系、评分标准和评分细则

此次绩效评价指标体系针对区、市工作设置，由一级至四级指标及分值、指标解释、评价标准、评价依据 4 个部分

组成。其中一级指标 4 个，二级指标 7 个，三级指标 18 个，四级指标 37 个（绩效评价指标体系详见附件 1）。本次绩效评价级次分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80—90 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

（六）评价人员组成

此次评价组由工作人员和专家组成，其中专家具有相应资质或职称，在行业领域中具有多年的从业经验，同时多次参与过绩效评价工作并熟悉绩效评价的工作流程；工作人员具有丰富的项目管理经验并参与过类似的绩效评价工作。工作人员及备选专家分工详见下表：

表 4：工作人员及专家分工情况表

序号	姓名	职责/职称	分工
1	李舒月	项目负责人/ 项目管理师 PMP®	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果的质量
2	杨鹏冲	项目经理/ 项目管理师 PMP®	负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排
3	贾舒翔	评价组组长	负责现场评价的具体工作和报告的写作
4	刘丽薇	项目成员	协助项目经理完成评价工作
5	孙天波	高级会计师	作为专家对项目实施情况进行评价
6	孙庆田	研究员	作为专家对项目实施情况进行评价

（七）绩效评价工作过程

本次绩效评价时间为 2020 年 7 月 23 日至 8 月 20 日，

主要工作内容包括以下三个方面：

1. 评价准备阶段（7月23日-7月30日）

首先，研究政策、法规，制定初步方案。在明确委托方要求的前提下，评价机构搜集并分析相关法律法规、政策文件以及初步的项目资料，就评价背景、评价思路、评价对象和内容、评价方法和进度安排等制定初步工作方案和绩效评价指标体系报委托方审核，并依据委托方提出的意见进一步完善工作方案和指标体系。

其次，制定评价表格。评价机构根据工作需求制定现场评价工作底稿、实地调研记录表、评价意见表、专家工作协议等相关表格。

2. 评价实施阶段（7月30日-8月10日）

评价机构依据工作需要组建评价小组到项目单位进行现场评价。采取勘察、问询、座谈、复核等多种方式，结合项目单位提供的项目资料，对项目的实施和完成情况进行核实，并对所掌握的有关信息进行分类、整理和初步分析，形成现场评价意见。

3. 撰写并报送评价报告阶段（8月10日-8月20日）

根据现场评价意见和相关调研记录，对项目的立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等情况进行分析评价，撰写《2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价报告》，针对评价过程中发现的问题，提出合理性建议和改进措施，报送委托方，并根据委托方的意见进一步修改完善报告。

四、评价结论及分析

（一）区、市综合评价结论

经评价，项目综合得分 87.87 分，评价等级为“良”。因 2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目中烟台市农业农村局、省产研院、市农科院、莱山区、市农机研究所主要负责宣传和研究工作，不适用综合评价指标体系打分和排名，故本次评价项目综合得分为《2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中各县市区实施单位的平均值。烟台市农业农村局、省产研院、市农科院、莱山区、市农机研究所主要负责宣传和研究工作，不适用本指标，此次评价对该部分工作进行了全面的绩效分析，未出具得分。

评价认为烟台市农业农村局制定的《2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》符合烟台苹果发展现状，方案执行情况良好，年度任务基本完成，取得了较好的项目效果。总体上项目立项规范，多数区、市预算编制清晰明确，除牟平区未提供绩效目标申报表、莱州市和海阳市效益指标需进一步量化外，大部分项目单位项目绩效目标编制较合理；市级资金到位及时，到位率为 99.01%，资金使用规范；项目业务和财务管理制度较健全，制度执行较有效，但栖霞市仍存在老旧果园改造重复申报、部分项目进度滞后的问题；各县市区实施方案均未按时报送至市局且需要进一步健全；项目实施内容和完成质量较高，有效改善老龄果园品种老化、郁闭的问题，但龙口市仍存在部分老龄果园改造技术标准执行不到位；项目实施取得了较好社会效益，通过老龄

果园更新改造、打造示范基地、品牌宣传推广等一系列措施不断提升烟台苹果品牌效应；完成品种改良后现阶段无明显经济效益，但预计在未来的 2-3 年内经济效益逐渐显现，服务对象满意度高。项目具体得分如下：

表 5：各指标平均得分情况表

一级指标及分值	二级指标及分值	得分	得分率
决策 (15 分)	项目立项 (6 分)	6	100%
	绩效目标 (6 分)	4.81	80.17%
	资金投入 (3 分)	3	100%
过程 (25 分)	资金管理 (12 分)	11.7	97.50%
	组织实施 (13 分)	11.14	85.69%
产出 (25 分)	项目产出 (25 分)	22.51	90.04%
效果 (35 分)	项目效益 (35 分)	28.71	82.03%

（二）其他项目单位绩效分析

一是烟台市农业农村局制定的政策符合烟台苹果发展的实际需求。目前，烟台苹果园大部分存在着郁闭、生产成本高、品质降低和面临更新换代的问题。同时近年来陕西、甘肃等新兴苹果生产区利用更加优越的光照和温差条件，对

烟台苹果品牌形成了巨大的压力。2020年，烟台市出台《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》，针对上述问题提出进行县级重点实施基地升级、产品质量体系建设、农机装备研发、宣传及品牌提升的方式，从源头上提升烟台苹果的品牌效应，巩固烟台苹果在国内的领先地位，符合烟台市苹果产业现阶段的发展需求。

二是烟台市农科院、莱山区苗木基地建设工作进展顺利。烟台市农科院利用专项资金240万元，建设烟台苹果脱毒种苗繁育中心、脱毒原种圃和采穗圃，推广脱毒烟砧嫁接脱毒品种的方式培育双脱毒苗木，向老龄果园改造提供优质脱毒种苗接芽，打破脱毒品种缺乏的技术壁垒，为烟台市苹果产业高质量发展提供技术保障。但烟台市农科院提供的项目绩效目标申报表中指标值与绩效指标关联度较低，无法通过绩效指标准确对项目产出和效果进行考核，绩效目标编制工作需进一步加强；莱山区现代果业发展有限公司申请40万元奖补资金，用于建设20亩脱毒种苗鉴定圃，在样品苗木定植2-3年，品种特征特性表现最明显的时期组织专家开展苹果苗木真实性和纯度鉴定工作，出具鉴定报告报送市农业局。该项目于2021年1月验收完毕。

三是山东国际苹果节宣传效果显著。烟台市农业农村局通过山东国际苹果节，向社会各界集中展示了烟台苹果产业发展成果，节会展览面积2万平方米，参展展位904个；参会参展的海内外主要苹果产区及优质果品地区展团22个，参

展企业 353 家，客商 2118 人；参展及观展人数达 5 万多人次。初步统计，仅两天半的时间，节会鲜果销售 103 吨，各类鲜果及苗木、加工产品、农资等全产业链各类产品成交总额超过 1.66 亿元。节会期间，山东苹果果业产业技术研究院举办“烟台苹果 甜美中国”绘画大赛，得到烟台及全国各大媒体的广泛宣传及报道，搜索结果约 257,000 个，相关资讯 1370 篇。活动极大的宣传了烟台苹果品牌，引起社会各界，尤其是文化界人士对于烟台苹果的高度关注。

本次评价期间，烟台市农机研究所未能按时提交评价材料，故评价无法判断其资金使用情况和产出效益，本次评价将不涉及烟台市农机中心装备研发项目。

五、绩效评价指标分析

该项目绩效评价指标体系包括 4 个一级指标、10 个二级指标、18 个三级指标和 32 个四级指标，以下将按照三级指标进行分析。

（一）项目决策情况

表 6：决策指标得分情况表

一级指标及分值	二级指标及分值	得分	得分率
决策 (15 分)	项目立项 (6 分)	6	100%
	绩效目标 (6 分)	4.81	80.17%

	资金投入 (3分)	3	100%
--	--------------	---	------

1. 项目立项情况分析

该二级指标包括立项依据充分性及立项程序规范性 2 个三级指标。

(1) 立项依据充分性分析

该指标主要从以下四方面进行评价，具体内容如下。

一是项目立项符合乡村振兴战略、国民经济发展规划和相关政策。为深入实施乡村振兴战略，大力推进农业供给侧结构性改革，充分发挥山东省苹果产业传统优势，推动苹果产业高质量发展，2020年3月山东省人民政府办公厅印发《山东省推动苹果产业高质量发展行动计划》（鲁政办字〔2020〕38号），提出到2025年，全省苹果种植面积稳定在400万亩左右，年产量达到1100万吨，亩均效益增加500元以上，优质果率达到90%以上，现代栽培模式果园发展到120万亩。

项目的实施可以更好的贯彻落实《山东省推动苹果产业高质量发展行动计划》（鲁政办字〔2020〕38号）要求，有效提升烟台苹果市场竞争力和全产业链管理水平，实现烟台苹果产业高质量突破发展的目标。

二是项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。烟台市农业农村局及各县市区农业农村局的主要职责为指导农产品生产，组织实施扶持和促进农业生产发展的政策措施。引导农业产业结构调整和产品品质的改善；会同有关部门指导农业标准化、规模化生产；配合市财政主管部门组

织实施农业综合开发有关项目；制定全市农业科研、农技推广的规划、政策并组织实施；指导农技推广体系改革与建设；组织引进农业先进技术，组织实施农业领域的高新技术和应用技术研究、农业科技成果转化和技术推广等。

项目立项与烟台市和各县市区农业农村局的职责相关，且属于该部门履职所需。

三是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。《中华人民共和国预算法》指出“一般公共预算支出按照其功能分类，包括一般公共服务支出，外交、公共安全、国防支出，农业、环境保护支出，教育、科技、文化、卫生、体育支出，社会保障及就业支出和其他支出”。本项目资金支出属于农业支出，属于公共财政支持范围。

四是项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

经过查阅相关项目批复文件，发现项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

（2）立项程序规范性分析

该指标主要从以下两方面进行评价，具体内容如下。

一是项目申报批复程序规范。2020年3月山东省人民政府办公厅印发《山东省推动苹果产业高质量发展行动计划》（鲁政办字〔2020〕38号），为贯彻落实文件要求，更好的开展苹果产业高质量发展工作，烟台市农业农村局、烟台市财政局印发《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方

案》，明确各县市区和省农科院、市农科院、市农机中心年度任务，项目立项申报程序规范。

二是项目立项科学。2019年12月，烟台市农业农村局召开“苹果产业高质量发展工作推进会议”，分析各地、各单位苹果产业高质量发展现状，提出2020年烟台市苹果产业高质量发展方案。项目立项过程规范，资料清晰。项目事前经过必要的集体决策，项目立项科学。

2. 绩效目标分析

该指标主要评价绩效目标明确性和绩效指标合理性，具体内容如下。

评价发现，除莱山区苗木基地建设项目和省农研绘画展院项目无绩效目标申报表外，其余的实施单位均填报了相应的绩效目标申报表，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目资金量相匹配。同时绩效目标的细化和量化程度良好，绩效指标量化程度较高，方便考核。但烟台市市农科院仍存在填报的绩效目标申报表中指标值与各绩效指标无法有效对应的问题。

3. 资金投入分析

该指标主要评价预算编制科学性和资金分配合理性，具体内容如下。

项目预算编制科学，具体情况如下：

（1）老龄果园改造：市级财政对完成伐老建新和高接换头工作任务，果树成活并生长良好的果园，按照栽植乔化苗木每亩补助180元、栽植矮化苗木每亩补助340元、高接

换头每亩补助 150 元的标准,折算出应拨付各区市资金总量,将资金分配到相关区市。

(2) 贷款贴息: 市财政对符合条件的农业经营主体利用“鲁担惠农贷-苹果贷”贷款种植苹果的,按照 2%的年利率给予贴息扶持。各区市要按照要求,编制实施方案,明细贷款内容和财政资金使用标准、方向,经市农业农村局评审通过后实施。

(3) 其他项目: 市级示范观摩基地建设、苗木基地建设、绿色食品原料基地建设等项目按照市委市政府《关于加快推进苹果产业高质量发展的实施意见(2020-2022 年)》(烟发〔2019〕18 号)、烟台市财政局、烟台市农业农村局《2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中有关要求确定项目补助资金数。

(二) 项目过程情况

该一级指标包括资金管理和组织实施 2 个二级指标,得分情况如下表所示:

表 7: 过程指标得分情况表

一级指标及分值	二级指标及分值	得分	得分率
过程 (25 分)	资金管理 (12 分)	11.7	97.50%
	组织实施 (13 分)	11.14	85.69%

1. 资金管理情况分析

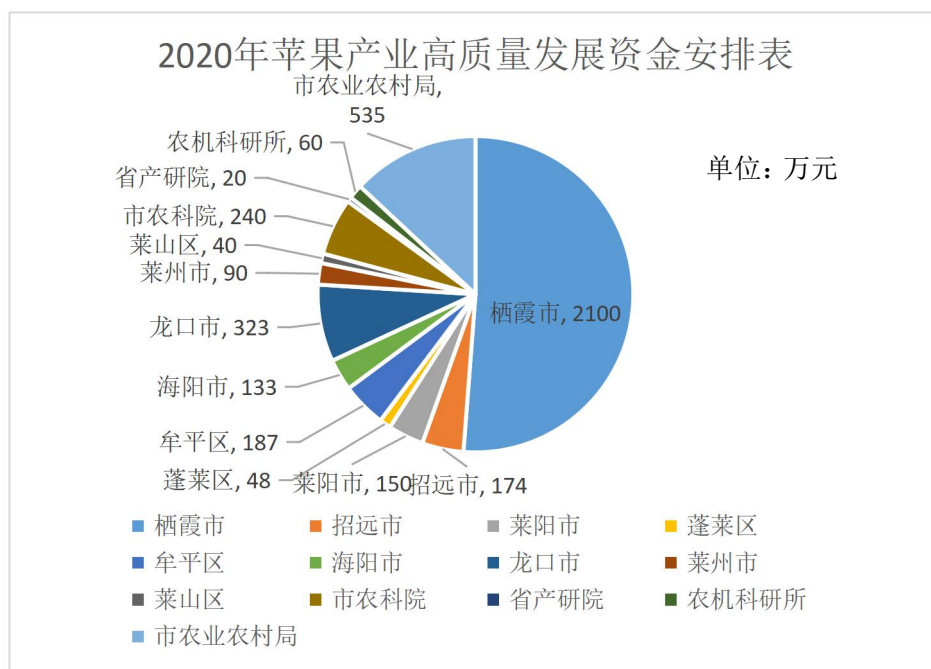
该二级指标包括资金到位率、预算执行率和资金使用合规性 3 个三级指标。

(1) 资金到位率分析

市级资金基本足额到位。该指标评价标准为“以专项资金到达项目单位为到位”。该项目 2020 年度市级预算为 4100 万元，实际到位资金 4059.27 万元，资金到位率 99.01%。未到位资金全部为本项目中进行调减苹果贷贷款贴息资金。

(2) 预算执行率分析

2020 年，烟台市财政安排专项资金 4100 万元，重点支持开展基地升级、农机装备研发升级、产品质量及标准体系建设、宣传及品牌提升、培训和中国·山东国际苹果节六方面工作。



预算执行率较高。查看相关财务资料发现，本项目 2020 年到位市级资金 4059.27 万元，实际支出 3628.5 万元，预算执行率 89.39%，预算执行情况良好。资金结余主要原因为

栖霞市苹果文化博物馆暨苹果展示交易中心建设未验收，尚未支出其中 300 万奖补资金；龙口市农药包装废弃物处理试点项目 45 万元尚未支出，目前正在进行支付手续办理。

表 8：2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目资金支出情况表

序号	项目执行单位	市财政资金预算	资金到位	资金到位率	资金支出	市级预算执行率	预算变动/结余原因
合计		4100	4059.27	99.01%	3673.5	90.50%	
1	栖霞市	2100	2100	100.00%	1795.5	85.50%	烟台苹果文化博物馆暨展示交易中心未通过消防验收，资金未支出；
2	招远市	174	166.16	95.49%	166.16	100.00%	烟台市农业农村局进行苹果贷调减，部分苹果形象店未通过验收
3	莱阳市	150	150	100.00%	150	100.00%	-
4	蓬莱区	48	48	100.00%	45	93.75%	未组织分配老龄果园改造市级奖补资金
5	牟平区	187	187	100.00%	187	100.00%	-
6	海阳市	133	132.01	99.26%	132.01	100.00%	-
7	龙口市	323	297	91.95%	297	100.00%	烟台市农业农村局进行苹果贷调减；龙口市农药包装废弃物处理试点项目 45 万元尚未支出，目前正在进行支付手续办理
8	莱州市	90	84.1	93.44%	84.1	100.00%	烟台市农业农村局进行苹果贷调减
9	莱山区	40	40	100.00%	40	100.00%	-
10	市农科院	240	240	100.00%	205.27	85.53%	脱毒苹果苗木需春

							季栽植建圃，因此脱毒原种圃采穗圃于次年建设，目前因正在施工尚未支付立架及搭建费 10 万元、专用材料费 10 万元、安装滴灌和防虫网 10 万元。
11	省产研院	20	20	100.00%	20	100.00%	-
12	市农机中心	60	60	100.00%	60	100.00%	-
13	市农业农村局	535	535	100.00%	491.46	91.86%	按照合同约定时间节点支出

（3）资金使用合规性分析

大部分资金使用合规。依据现场查看相关财务资料，2020 年 4 月，栖霞市核定“伐老建新”任务完成情况时，将八家府村果园重复统计上报，涉及面积 500 亩。按照栖霞市 340 元/亩的补助标准，涉及补助资金 17 万元。烟台市农业农村局在项目审计时发现重复上报情况，目前正在与栖霞市农业农村局沟通退回事宜。现场评价时，栖霞市农业农村局出具了《关于重复上报八家府的问题》的解释函，并配合烟台市农业农村局进行资金退回工作。

2. 组织实施情况分析

该二级指标包括管理制度健全性和项目管理情况 2 个三级指标。

（1）管理制度健全性分析

一是各项目实施单位管理制度较为健全。各县市区和实施单位为规范资金使用，制定了相应的财务管理制度和业务

管理制度，包含预算管理、收入管理、支出管理、财产物资管理、会计档案管理、资金使用审批规定与流程管理、合同管理、验收管理、考核评价管理等内容。各县市区成立了苹果产业高质量发展工作领导小组，对项目全过程进行跟踪和指导，进一步保障了苹果产业高质量发展工作的顺利开展。

二是各项目单位制定的实施方案需进一步健全。根据调研结果，绝大部分项目单位都制定了项目实施方案，实施方案内容基本完整，但部分方案中仍存在项目实施时间节点不明确、项目补贴对象不明确等问题，具体情况详见下表。

表 9：实施方案存在问题一览表

序号	实施单位	存在问题
1	栖霞市	1. 未明确老龄果园改造验收时间节点 2. 未明确老龄果园改造的技术路线要求
2	招远市	1. 未明确老龄果园改造验收时间节点 2. 未明确享受贷款贴息条件和范围 3. 未公布贷款贴息人员名单
3	莱阳市	1. 未明确老龄果园改造验收责任单位 2. 未明确老龄果园改造的时间节点
4	蓬莱区	1. 未明确老龄果园改造的技术路线要求 2. 未公布贷款贴息人员名单 3. 未明确老龄果园改造、贷款贴息市级资金分配明细 4. 未明确项目验收单位和时间节点 5. 未明确奖补标准
5	牟平区	1. 未明确老龄果园改造技术路线要求 2. 未明确项目验收单位和时间节点 3. 未明确享受贷款贴息的条件和范围

		4. 实施方案基本与烟台市市级实施方案相同，未体现牟平区苹果产业发展特点
6	海阳市	1. 无项目验收时间节点 2. 未明确享受贷款贴息条件和范围
7	龙口市	1. 未明确项目验收单位和时间节点 2. 未公布贷款贴息人员名单
8	莱州市	1. 未明确项目验收时间节点和验收单位 2. 未公布贷款贴息人员名单 3. 未明确享受贷款贴息的条件和范围
9	莱山区	无
10	市农科院	无
11	省产研院	无
12	市农机研究所	未在规定时间内提供评价材料

（2）项目管理情况分析

一是制度执行较为规范。根据资料和现场调研，大部分项目单位均能够严格按照制定的各项管理制度实施，招标程序合规，资金审批流程规范，审批文件较齐全。评价时，栖霞市未提供老龄果园申报、认定记录和栖霞市老龄果园改造工作的自行验收记录；牟平区未提供老龄果园改造自行验收记录。

二是项目组织机构健全，分工明确。各县市区农业农村局（果业中心）均成立了苹果产业高质量发展领导小组或专班，专门负责组织实施老龄果园改造、苹果形象店建设、观

摩示范基地建设、产品质量及标准体系建设工作的认定申报、监督考核和验收工作，并对项目实施过程中出现的问题进行技术指导；市农科院、市农机中心、省产研院、莱州现代果业公司针对本项目成立了课题组或实施小组，实行组长负责制，各成员之间合理分工，各司其职，分工协作，确保按时完成项目建设任务。

三是大部分项目单位档案资料较为齐全完整。经查阅资料，大部分项目单位项目档案资料完整齐全且有专人管理，档案管理规范。

现场调研时，评价组发现栖霞市、牟平区、蓬莱区未能及时提供老龄果园改造补贴的申报认定和自验资料，项目档案管理工作需进一步加强。

三是项目未发生重大调整。评价发现，在项目实施过程中，未进行项目调整。

（三）项目产出情况

该一级指标包括项目产出 1 个二级指标，实际完成率、项目完成质量、完成及时情况和成本控制情况 4 个三级指标，得分情况如下表所示：

表 10：产出指标得分情况表

一级指标及分值	二级指标及分值	得分	得分率
产出 (25 分)	项目产出 (25 分)	22.51	90.04%

1. 实际完成率分析

一是各项目实施单位均未能及时制定实施方案。根据《烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》（烟发〔2020〕202号）“有关区市10月10日前完成方案编制，市农业农村局10月20日前完成计划和绩效目标下达工作”，但调研情况为各实施单位均未在规定时间内节点报送实施方案。

二是老龄果园改造超额完成任务。经现场调研，在老龄果园改造上各县市区实施单位均能超额完成任务。2020年，全市共计完成老龄果园改造约42.37万亩，约为任务数的14倍。具体情况见下表。

表 11：老龄果园改造实际完成情况一览表

单位：亩

县市区	任务量	实际完成情况
总计	29504.1	423697.35
栖霞市	10987	187000
招远市	730	14560
莱阳市	4916	53395
蓬莱区	-	63000
牟平区	5004.1	41260
海阳市	3549.5	42000
龙口市	4056.5	7565.45
莱州市	261	15186.9

三是贷款贴息工作完成情况较好。经查阅资料，贷款贴息项目任务数为314万元，经烟台市农业农村局进一步调减

后各县市区贷款贴息实际发放贷款贴息 299.27 万元，实际完成率 95.31%。具体情况见下表。

表 12：贷款贴息实际完成情况一览表

单位：万元

县市区	任务量	实际完成量
总计	314	299.27
栖霞市	43.5	43.5
招远市	85.5	77.66
莱阳市	26.5	26.5
蓬莱区	16.5	16.5
牟平区	4.5	4.5
海阳市	34.5	33.51
龙口市	59.5	59.5
莱州市	43.5	37.6

四是品牌宣传验收合格率较高。2020年12月9日，烟台市农业农村局对苹果品牌形象店建设工作进行了验收，其中一线城市共建设品牌形象店10个，均通过验收；二线城市共建设品牌形象店20个，除栖霞市承建的3个品牌形象店、招远市承建的1个品牌形象店未通过验收外，其余16家均通过验收，验收合格率为80%；三线城市共建设品牌形象店70个，均通过验收。

山东苹果果业产业技术研究院在2020年苹果节期间举办了面向全国“烟台苹果 甜美中国”画展，活动自9月16日发布以来，得到烟台及全国各大媒体的广泛宣传及报道。

据统计，百度搜索“烟台苹果绘画大赛”能找到相关结果约 257000 个，相关资讯 1370 篇。活动极大的宣传了烟台苹果品牌，引起社会各界，尤其是文化界人士对于烟台苹果的高度关注。

五是市级观摩示范基地示范效果良好。2020 年，栖霞市按照烟台市要求，确定对官道姚家庄村示范园、观里镇巨屋村示范基地和杨础镇东刘家村示范园进行升级打造，并在 2020 年 12 月份通过烟台市农业农村局审批。三个市级观摩示范基地通过现代栽培技术管控措施，可实现两年见花，三年见果，4~5 年产量可达到 2500 公斤以上，基本达到收支平衡。标准示范园技术管理水平高，苹果外观和内在品质高，商品性好；同时采用机械化作业，用工成本降低，可节约用工成本 50%以上。进入盛果期，可实现亩产 4000 公斤以上，优质果率达到 85%以上，同时可示范带动全市老果园的更新改造。

六是绿色食品原料基地建设完成情况良好。2020 年烟台市安排专项资金共计 50 万元，在招远市、蓬莱区和海阳市启动苹果产业绿色食品原料标准化基地的创建工作，采用起垄、生草、立架扶持、水肥一体化、矮砧宽行大苗栽植和绿色防控技术，严格执行绿色食品生产标准，生产无污染、无残留、安全放心的优质果，进一步辐射周边园区，起到了有效的引领和带动作用。截至 2020 年 12 月底，绿色食品原料基地奖补资金共支出 36 万元，预算执行率 72%。原因为该项

目实施周期为 2 年，蓬莱区按照制定的实施方案只需支出检测费 7 万元。

七是农药包装废弃物处理试点工作初见成效，但相关资金尚未支出。按照方案，龙口市农业农村局利用专项资金 45 万元，聘请龙口市绿色家园环保技术有限公司进行苹果农药包装废弃物处理试点工作，在 2020 年 10 月底前完成仓库建设、设备购置和农药包装废弃物网格化回收工作。截止到 2020 年 12 月底，专项资金支出 0 元，原因为项目未完成验收。2020 年龙口市共计回收农药包装废弃物 11 吨，全市苹果农药废弃物回收率达到 80%，部分苹果主产镇回收率甚至达到 92%。

八是烟台苹果文化博物馆暨苹果展示交易中心建设基本完工，已具备运行条件。现场调研时，烟台苹果文化博物馆暨苹果展示交易中心已建设完毕，正在进行消防安全验收。苹果文化博物馆暨展示交易中心奖补资金 300 万元预计全部用于支付馆内直梯和显示设备费用，栖霞市将在完成验收后上报栖霞市农业农村局和栖霞市财政局，完成资金支付工作。

2. 项目完成质量分析

一是大部分县市区老龄果园改造工作完成质量较高。评价组对各县市区实施范围内的老龄果园改造现场进行了现场调研，各县市区均能在超额完成烟台市下达的老龄果园改造的任务量的同时确保大部分老龄果园改造质量，但评价组

现场调研时，仍然发现部分果园改造质量仍需提升，如：龙口市改造的果园较为分散，不利于新技术推广和机械化应用，同时缺乏重点核心示范园的技术示范，重茬地改良中仅用深翻改土，而常用消毒，杀菌等新技术应用少，标准化技术引领不显著。多头高接换头后树形不尽标准，部分没及时开角，存在果园群体郁闭，不能较好的通风透光，不利于优质高档果生产；栖霞市为 2020 年老龄果园实施区域面积最大项目单位，未能够及时保存并提供老龄果园认定记录、县级自验资料等过程资料。评价组现场调研时，发现正茬园与重茬园无法明显区分，同时物联网智能网机械化数字化建设相较于其他县市区滞后

二是各县市区贷款贴息工作合规。根据《2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》（烟农〔2020〕202 号），贷款贴息发放对象由各县市区农业农村局宣传并组织报农担公司及合作银行确认，上报烟台市财政局审核后，通过山东省山东苹果果业产业技术研究院发放至申请者账户中，并由各县市区农业农村局对补贴对象进行公示。评价组查阅资料和现场调研时未发现违规现象。

三是品牌宣传项目补助发放合规。2020 年 11 月，烟台市农业农村局组织专家对 2020 年烟台市苹果产业高质量发展品牌宣传项目（烟台苹果形象店建设）进行了验收，其中

一线城市与三线城市的验收合格率均为 100%，二线城市验收合格率为 80%，栖霞市负责的 3 个、招远市负责 1 个形象店未通过验收。验收通过的形象店由山东省山东苹果果业产业技术研究院以一线城市 5 万元/个，二线城市 3 万元/个，三线城市 1.5 万元/个的标准发放补助资金共计 203 万元。

四是苗木基地建设完成质量良好。根据《2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》（烟农〔2020〕202 号），市财政安排资金 40 万元和 240 万元，分别支持莱山区烟台现代果业科学研究院和烟台市农科院建设脱毒种苗鉴定圃和苹果脱毒种苗繁育中心。其中莱山区脱毒种苗鉴定圃于 2020 年 3 月开始建设，10 月份建设完毕，2021 年 1 月完成验收和完工结算工作。在项目建设完毕，样品苗木定植 2-3 年后，进入初果期。可以品种特征特性表现最明显的时期组织专家开展苹果苗木真实性和纯度鉴定工作，出具鉴定报告报送市农业局，鉴定报告内容应包括鉴定圃总面积、种植鉴定样品个数、供检株数、真实性和纯度鉴定结论等，为脱毒苗木质量监管提供依据，提升全市脱毒种苗质量。

烟台市农科院利用财政资金购买组培实验室所需果树脱毒、病毒检测仪器设备、脱毒苗繁育温室配套设备 1 套、建设 20 亩脱毒原种圃和采穗圃，开展苹果种苗脱毒、脱毒接穗繁育、脱毒种苗检测工作，建立苗木病毒检测体系。项目将完善脱毒苗木工厂化快繁技术体系，向社会提供脱毒接

芽，加大脱毒苹果种苗的推广，对引领烟台苹果种苗生产由常规苗木向无毒苗木转变，打造烟台苹果脱毒种苗硅谷，解决烟台市优质种苗短缺、种苗质量较差的弊端。截至 2020 年底，市农科院共支出市级专项资金 201.91 万元，原因为脱毒苹果苗木需春季栽植建圃，脱毒原种圃采穗圃于 2021 年建设。

五是苹果文化博物馆暨展示交易中心建设基本完毕，现场评价时已具备开馆条件。苹果文化博物馆暨展示交易中心在投入使用后可以形成立足烟台，辐射全国，打造集产品展示、品牌推广、消费体验于一体、一年四季在线的苹果展销平台，成为买全国、卖全国的苹果价格中心、集散中心，使烟台在苹果产业上掌握更多的话语权、拥有更大的影响力。

六是农药包装废弃物处理试点已基本实现龙口市全覆盖。现场评价时，龙口市范围内已初步建立了“谁销售谁收集、谁使用谁交回、市场主体回收、政府补贴引导、专业机构处置”的体系，并利用分布在全市范围内的农资店进行回收，通过对农户进行奖补和积分兑换礼品的方式调动农户对农药包装废弃物回收的积极性，同时极大的降低了因苹果种植产生的废弃反光膜带来的潜在污染和危险，取得了良好的效果。

3. 完成及时性情况分析

2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目中的绝大部分

子项目均能够按照方案中的时间节点或进度安排执行，各实施单位成立的领导小组或专班在项目实施过程中能够形成常态化沟通机制，进一步保障项目的顺利开展。经查阅资料和现场评价，仍有部分项目存在滞后现象，具体情况详见下表。

表 13：项目滞后情况一览表

实施单位	项目名称	具体情况
栖霞市	苹果文化博物馆暨展示交易中心建设	未能按照原定计划在 2020 年 9 月底完成正式开业。截至 2021 年 8 月，苹果展示交易中心尚未正常运行。
栖霞市	老龄果园改造	在老龄果园改造后未能及时完成自验工作
蓬莱市	老龄果园改造	未能及时组织和认定符合要求的老果园，分配市级奖补资金

4. 成本控制情况分析

成本控制情况良好。各县市区和实施单位严格按照《2020 年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》（烟农〔2020〕202 号）中补贴标准申报或使用市级奖补资金，本次评价中未发现超预算标准使用市级奖补资金的情况。

（四）项目效益情况

该一级指标包括项目效益 1 个二级指标，社会效益、经济效益、可持续影响和服务对象满意度 4 个三级指标，具体得分情况见下表。

表 14：效果指标得分情况一览表

一级指标及分值	二级指标及分值	得分	得分率
效果 (35分)	项目效益 (35分)	28.71	82.03%

1. 社会效益分析

项目实施后一定程度上降低病虫害发生率。2020年烟台在全市推广老龄果园改造，通过伐老建新、高接换头、隔行去株等方式将老树老枝清理，减少枝干、根系上的病菌，减少病害发生，通过同时进行土壤改良，增施有机肥、微量元素肥进一步提升树体的抗病能力。受老龄果园区域和设备限制，目前大部分果园病虫害防控仍以农药为主，杀虫灯、防虫网，及现代化农业监控设施仅在大型示范基地或合作社上应用。2020年烟台市苹果种植面积为280万亩，其中进行升级改造的面积约为42万亩，从烟台市整体角度来看，项目的实施能够在一定程度上降低病虫害发生率，但在持续推进升级改造2-3年后效果才会显现。

二是较为有效促进了苹果品种改良情况，在2-3年后提升优果率。通过实施一系列改造，选取了如维纳斯、烟富8、华硕、王林等适合市场需求、经济效益较好的优良品种进行高接换头，改造后多枝劈接利、低干单头嫁接，培养通风透光树形，形成大空间，高光照，利于高档果的生产。评价组在栖霞市调研时了解，2020年集中改造的万亩老龄果园

改造前苹果均单价 2 元左右，亩收益 6000 元，经改造后新优品种覆盖率达到 90%以上，改造区域从第二年起质量将显著提高，优质果率将从改造前的 60%提高到 85%，高档果率将从改造前的 25%提高到 40%，亩经济效益可以增加 2200 多元。进入盛果期后，约均亩产 5000 斤，均单价 3 元，亩均收益 15000 元，亩费用约 4000 元，亩净收入 11000 元。

三是农药化肥使用量普遍降低。2020 年苹果产业高质量发展项目中，示范园区或种植区域面积较大的农户逐渐采用机械化作业，引进了水肥一体化等物联网设备。相较于传统作业模式，化肥用量减少 20%，每年可减少农药使用 2-3 次，药肥利用率显著提高，不仅改善土壤酸碱环境，提高有机质含量，而且有效地减轻农业面源污染，改善了果园生产条件和生态环境，净化了园区空气和水质，促进生态系统的良性循环和农村经济的可持续发展。

2. 经济效益分析

改造后当年苹果产量略有下降，但从长远来看经济效益显著。通过伐老建新、去大支、隔行去株等方式进行老龄果园改造，减少了可以当年结果的果树存量，势必在一定程度上对当年的苹果产量造成影响。伐老建新的果树一般在第二年开始结果，从第三年起总产量逐渐与改造前持平，但优质果、高档果产量较改造前明显增加，同时亩均维护成本降低，预计能产生良好的经济效益。

评价组在海阳市调研时发现，当地在高接换头改造时，

选取了带有花芽的优质分枝，虽然成本偏高，但在嫁接成活后即可实现当年结果，能够较好的带动年龄较大的苹果种植户积极进行改造，而且对改造当年的产量影响较小，带动作用较为明显，可以在全市范围内进行推广。

3. 可持续影响分析

项目具备可持续性。苹果产业高质量发展是一项持续性工作，根据山东省人民政府办公厅《山东省推动苹果产业高质量发展行动计划》、中共烟台市委 烟台市人民政府《关于加快推进苹果产业高质量发展的实施意见（2020-2022年）》（烟发〔2019〕18号），烟台市在未来一至两年内仍会继续推进改造老龄低效果园，同时发展科技创新、搭建发展平台、夯实产业基础，到2022年实现总产量达560万吨，全市优质果率达到90%，实现果业强、国乡美、果农富，进一步巩固中国果业第一品牌地位。目前，在全市范围内，老龄果园面积仍占大多数，持续进行老龄果园改造符合烟台市苹果产业发展的现实需求。2020年，各县市区积极推进老龄果园改造，根据种植环境和种植户个人意愿，引进经济效益较好的品种因地制宜进行改造，有效降低老龄果树占比，同时适当增加早熟果占比，避免苹果因集中上市带来的经济损失。经改造后的果园进入盛果期后，能够明显提升优果率，增加亩均收入，降低亩均成本。目前各县市区已初步形成标准化种植基地带动周边种植户改造的发展趋势。

老龄果园改造期间，烟台市农科院利用专项资金对烟台

市主栽品种进行脱毒，培育出抗重茬能力强、优质果率高的脱毒种苗，为老龄果园改造提供优质脱毒种苗保障，进一步解决烟台市优质苗短缺、种苗质量较差的弊端。脱毒苗在老龄果园改造中推广应用后，能够有效提升苹果产业整体水平，实现苹果单产、质量大幅提升，进一步推进烟台市苹果产业高质量持续发展。

二是品牌宣传工作开展效果良好。2020年，项目通过建设烟台苹果文化博物馆暨展示交易中心、烟台苹果形象店、开展省外精准营销等方式，利用线上线下全媒体平台，加大苹果品牌综合营销及宣传，拓展线上线下销售渠道，进一步促进苹果销售、经贸合作和文化交流，扩大了烟台苹果在全国的影响力。2020年10月，烟台市举办“中国·山东国际苹果节”，节会期间鲜果销售103吨，各类鲜果及苗木、加工产品、农资等全产业链各类产品成交总额超过1.66亿元，共签订合约41个，总金额约370亿元。其中，千万元以上项目29个，亿元以上项目18个。

六、项目主要经验和做法

（一）应用苹果免套袋技术，提升品质的同时进一步降低生产成本

莱州市率先推广苹果免套袋栽培技术，主要运用迷向丝，诱捕器，杀虫灯，生物防治措施控制“三虫”（桃小、梨小、棉铃虫），运用高脂膜技术防控“二病”（苹果轮纹病、炭疽病），运用架设防鸟网防止鸟害。通过免套袋技术，

减少农药、纸袋、人力成本投入约 7000 元/亩，同时免套袋苹果充分接受阳光照射，完全在自然状态下生长，表光亮、口感好、老味道、营养丰富（含糖量比套袋要高 1-2 度）。免套袋苹果果个大、产量高（平均增产 20%以上）。

（二）苹果农药包装废弃物建立网格化回收体系

龙口市农业农村局在苹果高质量发展中，率先以农民能接受方式进行废旧反光膜，农药瓶袋的回收。龙口市农业农村局通过举办培训班、发放告知书、悬挂横幅宣传牌等多途径宣传方式深化当地种植户的环保意识，探索并建立“谁销售谁收集、谁使用谁交回、市场主体回收、政府补贴引导、专业机构处置”的网格化回收体系。解决了农药废弃物、反光膜乱堆乱放，影响生态环境和存在重大安全隐患的问题，获得了当地种植户的好评。2020 年龙口市实际回收各种农药废弃物 12.55 吨，无害化处置 10.8 吨，生态效益明显。

（三）苹果生产现代化带动示范作用明显

2020 年，莱阳市、招远市等县市区推进现代化果园建设成效显著，建设机械化物联网果园，种植户可以通过手机访问智慧农业云服务平台，足不出户即可对园区的气象、土壤、病虫、树体、果实生长实时检测，不仅解决了传统果园人手短缺的主要问题，集成“畜-沼-果”生态循环、水肥一体化、酸化土壤改良、绿色防控、防灾减灾等高效标准化生产技术为一体，在技术上对周边带动示范作用明显。

（四）充分调动群众积极性

海阳市 2020 年老龄果园高接换头工作采用带花芽分支，能够保障成活后当年就结果，有效减少果农因老龄果园改造带来的经济损失，种植户改造意愿高，带动效果好；牟平区重点支持以党支部领办合作社为典型的伐老建新改造工作，将分散在果农手中的老龄果园采取规模流转、集中伐除、统一规划、集约管理的形式进行适度规模改造、新建，村民以老果园土地入股，取得收益后，村民按持股比例分红，以实现村集体和个人的“双赢”。

（五）打造烟台苹果文化“新窗口”

2020 年 10 月，烟台市农业农村局成功举办山东国际苹果节，向社会各界集中展示了烟台苹果产业发展成果，更为全国苹果产业产销对接、学术交流、科研创新、品牌打造、文化传承等全产业链搭建起互利共赢、包容开放的平台。节会展览面积 2 万平方米，参展展位 904 个；参会参展的海内外主要苹果产区及优质果品地区展团 22 个，参展企业 353 家，客商 2118 人；参展及观展人数达 5 万多人次。初步统计，仅两天半的时间，节会鲜果销售 103 吨，各类鲜果及苗木、加工产品、农资等全产业链各类产品成交总额超过 1.66 亿元。

七、存在问题原因及分析

（一）部分县区、市实施方案编制工作需进一步加强

烟台市农业农村局 2020 年 10 月 29 日印发的《2020 年烟台市苹果产业高质量发展实施方案》中规定各有关区市要根据市级方案中不同项目编制实施方案，明确建设内容、建设标准、资金额度、资金使用方向等内容，经市农业农村局组织专家评审通过后，下达项目建设计划和绩效目标。有关区、市 10 月 10 日前完成方案编制，市农业农村局 10 月 20 日前完成计划和绩效目标下达工作。各实施单位实施方案编制完成时间均晚于规定时间，且部分县市区编制的实施方案中存在缺乏区域特色、时间节点不明确、技术路线要求和验收标准不清晰等问题。评价认为，烟台市农业农村局印发《2020 年烟台市苹果产业高质量发展实施方案》时间较晚，留给各县市区编制方案的时间较短也可能是各县市区实施方案存在问题的原因之一。

（二）部分地区技术标准执行不到位

评价组在龙口市老龄果园现场调研时发现，一部分老园在重茬地改造上仅采用深翻改土的方式进行土壤改良，而未进行土壤消毒杀菌以及微量元素补充等，无法根治土壤重茬的问题。同时部分果树在多头换头嫁接后树形不尽标准，未能及时开角，导致透风透光性较差，仍存在群体郁闭的现象，不利于优质高档果生产。

（三）项目过程管理需进一步加强

1. 部分区、市项目过程资料不规范

评价组在查阅项目资料时，发现栖霞市苹果形象店建设申报资料中北京信德商贸有限公司的申报材料中，附件 2《烟台苹果地理标志证明商标使用许可合同》中的使用许可年限一栏未填写日期；海阳市 2020 年新建示范基地申报书中，烟台现代果业海阳苹果双脱毒苗木基地建设、海阳市聚民果蔬种植专业合作社现代苹果园建设、烟台市泰达果蔬种植专业合作社、桔风家庭农场等单位的申报材料均未注明申报日期。

2. 部分区、市项目进度滞后

2020 年蓬莱区自行完成老龄果园改造 63000 亩，截至评价日，蓬莱区农业农村局仍未组织制定老龄果园奖补资金分配工作。

栖霞市苹果文化博物馆暨苹果展示交易中心建设进度滞后。根据《栖霞市 2020 年苹果产业高质量发展实施方案》，栖霞市苹果文化博物馆暨苹果展示交易中心应当于 2020 年 9 月底正式开业，截至评价日该项目仍在进行消防验收，未对外开放，项目建设进度滞后。

3. 个别区、市项目过程管理需加强

由于栖霞市 2020 年度老龄果园改造面积是分多次上报，栖霞市农业农村局将八家府的果园面积单独上报，后来根据工作需要又把八家府的果园和旁边的果园合并到一起上报，造成老龄果园改造重复上报现象，涉及面积 500 亩。后经整改，取消了八家府果园的重复上报面积，未造成奖补资金违规申报的情况。

八、意见建议

（一）明确实施方案的指导意义，合理科学制定实施方案

一是各县市区（实施单位）在编制实施方案时，应在《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》的基础上，结合近年来苹果产业高质量发展的实际情况和自身区域优势，科学合理制定有区域特色的项目实施方案；二是各县市区制定实施方案时需强调实施方案的指导意义，明确不同子项目的技术路线、奖补分配依据、时间节点等，并严格按照技术方案实施；三是烟台市农业农村局需在制定市级方案时统一各区、市项目的验收标准，避免因各县市区验收标准不一致而造成改造不到位；四是烟台市农业农村局需在方案中明确项目奖惩措施，对项目中发生的违规现象进行处罚措施和责任追究，进一步提升项目实施质量。

（二）结合自身特色丰富项目技术路线

各实施单位需根据自身情况特点，进一步丰富苹果产业高质量发展技术路线，如在劳动力较为短缺的地区推广苹果免套袋技术，减少人工费用支出；在水肥条件较好的地区推广宽行矮化密植起垄生草栽培模式，进一步提升优果率和高档果率；在易霜冻、冰雹灾害较多的地区推广防雹网、防霜网建设；在大龄农户较多、农户改造意愿不高或种植面积较为分散的区域进行老龄果园改造时，项目单位可选用带花芽的分支进行改造，实现改造当年结果，减少因改造带来的经

济损失；适当增加早熟苹果种类比例，避免因改造后苹果集中成熟上市而带来的价格下跌，增加改造经济效益。

（三）规范项目合同管理，加快执行进度

一是建议各项目单位加强合同管理，对于签署的合同和申报书等，需明确签署时间、投资规模、建设目标、技术路线和组织落实。避免因合同和申报书内容不明确而造成损失，增强项目抵御风险的能力；二是各项目单位需进一步规范项目管理，及时推进项目进度，项目实施过程中需对项目进行跟踪监控，防止项目目标偏离。

（四）适度鼓励规模化经营

评价了解到，部分新品种需规模化生产才能产生效益，同时绿色病虫害防控等新技术需大面积群防群治，故评价建议各实施单位鼓励果园向大户、企业流转，鼓励党支部引领举办合作社，进一步实现规模化集约化经营，进一步解放劳动力限制，降低生产成本，进一步保障苹果产业高质量发展。

（五）健全完善苹果产业链

建议烟台市进一步完善苹果产业链，发展壮大国袋、果箱、果网、冷链运输、苹果设备制造等企业，引导苹果相关企业与果农建立紧密的利益联结机制，增加农民产业增值收益和就业机会，形成利益共享、风险共担的经济共同体，进一步带动农民稳定增收。此外，需不断拉长农业产业链，延伸农业价值链和效益链，培育苹果高端深加工企业形成产业集群，将苹果的数量优势转换为深加工产品质量优势，进一步提升烟台苹果产品附加值和产业竞争力，巩固烟台苹果及

苹果产业在国内外的优势地位。

（六）加强新技术应用和推广

评价组通过对全市苹果高质量发展调研后建议成立科推企合联合体。即农科院等科研部门负责苹果新品种的选育，引进筛选试验，新技术的创制，各县市区技术推广部门负责新品种新技术的示范，企业或合作社负责新品种，新技术的应用，使新品种新技术尽快落地。

九、附件

附件 1：2020 年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价
评价指标体系

附件 2：2020 年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价
评价打分表

附件 3：2020 年度烟台市苹果产业高质量发展项目满意度
调查问卷

附件 4：2020 年度烟台市苹果产业高质量发展项目问题
清单

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项是否符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求	项目立项符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求，得1分；否则不得分。
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项是否符合部门职责	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)	对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进行评价	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；否则不得分。
			项目的重复性 (1分)	对项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复进行评价	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分；否则不得分。
		立项程序规范性 (2分)	项目申报批复程序规范性 (1分)	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	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。
			项目立项科学性 (1分)	项目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，用以反映项目立项的科学性	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；否则酌情扣分。
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	---	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	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。
		绩效指标明确性 (3分)	---	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	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	---	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	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (2分)	---	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	指标得分=资金到位率*分值2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。
		预算执行率 (3分)	---	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	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。
		资金使用合规性 (7分)	资金使用规范性 (5分)	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使用情况	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途,得5分;存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,每发现一处扣1-5分;存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的,按照合规资金比例得分。
			政府采购合规性 (2分)	项目是否经过政府采购,采购程序是否合规	项目经过政府采购程序,符合招标法的相关规定,程序合规,得2分,否则不得分。
	组织实施 (13分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (1分)	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	项目单位根据特点制定了具体的财务和业务管理制度,内容合法、合规、完整,得1分;每发现一处不合理、完整的,扣0.5分。
			实施方案健全性 (3分)	项目实施方案是否健全,用以反映和考核实施方案对项目顺利实施的保障情况	以区县为单位制定项目实施方案,内容完整,可操作性强,得3分;每发现一处不合理、完整的,扣0.5分。
		项目管理情况 (9分)	制度执行规范性 (3分)	项目是否按照管理制度的要求执行	项目严格按照管理制度要求执行,得3分。每发现一处不符合要求的,扣1分,扣完为止。
			机构是否健全、分工是否明确 (2分)	对是否成立专门的日常工作机构、是否有专职人员负责工作、是否分工明确进行评价	机构健全、有专职人员负责、分工明确,得2分;缺少一项扣1分。
			项目档案资料齐全完整性 (2分)	对项目档案资料是否反映业务流程的各个环节,档案资料是否齐全、保存是否符合要求进行评价	该项分值2分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求,得2分;否则,每发现一处不规范的,扣0.2分,扣完为止。
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	对项目及支出调整是否按照规定程序和权限,并履行相应手续进行评价	该项分值2分。项目及支出调整按照规定程序和权限进行,得1分;手续完备,资料齐全,得1分。否则不得分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准
产出 (25分)	项目产出 (25分)	实际完成率 (10分)	实施方案编制完成率 (1分)	对区县编制和报送的实施方案是否符合烟台市农业农村局要求情况进行评价	该项分值1分。区县实施方案在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案符合市级实施方案要求的，得1分，否则本项不得分。
			老龄果园改造完成率 (3分)	对各区县老龄果园改造的完成情况进行评价	该项分值3分。得分=3*实际改造完成数/该区县实施方案计划改造数；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。
			苹果贷贷款贴息发放完成率 (2分)	对各区县苹果贷贷款贴息发放完成情况进行评价	该项分值2分。得分=2*已发放苹果贷贷款贴息金额/该区县实施方案计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。
			品牌宣传补助发放率 (2分)	对各区县烟台苹果形象店补助资金发放情况进行评价	该项分值2分。得分=2*已发放烟台苹果形象店补助资金数/该区县实施方案中烟台苹果形象店补助资金计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。
			其他子项目完成率 (2分)	对苹果产业高质量中各区县其他子项目完成情况进行评价	该项分值2分。得分=2*其他子项目完成率，其他子项目完成率=该区县实际完成的其他子项目数/该区县实施方案中计划完成的子项目数*100%；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。
		项目完成质量 (7分)	老龄果园改造验收合格率 (3分)	对老龄果园改造项目验收情况进行评价	该项分值3分。指标得分=3*老龄果园改造验收合格率；老龄果园改造验收合格率=验收合格的老龄果园改造数/该区县实际老龄果园改造总数*100%。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。
			苹果贷贷款贴息发放合规率 (2分)	对苹果贷贷款贴息发放的合规情况进行评价	该项分值2分。指标得分=2*苹果贷贷款贴息发放合规率；苹果贷贷款贴息发放合规率=合规发放的苹果贷贷款贴息金额/该区县实际发放的苹果贷贷款贴息总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准
接上页	接上页	接上页	品牌宣传补助合规率（1分）	对品牌宣传补助发放合规情况进行评价	该项分值1分。指标得分=1*品牌宣传补助发放合规率；苹品牌宣传补助发放合规率=合规发放的品牌宣传补助金额/该区县实际发放的品牌宣传补助总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。
			实施内容与设计标准的相符情况（1分）	对照相关实施方案，对苹果产业的其他子项目实施情况进行评价	该项分值1分。根据现场勘察情况，每发现一处不符合设计标准的，扣0.2分，扣完为止。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。
		完成及时情况（4分）	——	对照绩效目标和实施方案，各区县苹果产业项目实施完成及时情况进行评价。	该项分值4分。该区县实施方案中所有子项目均能按照计划完成时间完成，得4分，每发现一处不及时的，扣1分，扣完为止。
		成本控制情况（4分）	——	对成本控制情况进行评价	项目实施成本不超合理预算，得4分，否则酌情扣分。
效果（35分）	项目效益（35分）	社会效益（15分）	病虫害发生率（5分）	对项目实施后区域内果树病虫害发生情况进行评价	该项分值5分。病虫害发生率较往年降低或维持不变的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。
			促进苹果品种改良情况（5分）	对项目实施后区域内苹果品种改良、提升情况进行评价	该项分值5分。项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年提升的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。
			化肥、农药使用减少率（5分）	对项目实施后苹果种植业化肥农药使用减少情况进行评价	该项分值5分。较上年减少的，得5分；否则根据专家意见酌情扣分。
		经济效益（5分）	促进苹果产量提升情况（5分）	对项目实施后促进苹果产量提升的效果进行评价	该项分值5分。该指标得分由评价人员得分（占60%）和调查问卷得分（占40%）加权计算得出。评价人员通过现场调研及查阅资料，对促进苹果产业高质量发展情况进行评价，效果较实施前明显改善，得5分；改善较明显，得3-4分；不够明显，得1-2分。调查问卷通过统计满意度计算出得分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准
接上页	接上页	可持续影响 (9分)	项目实施的持续性 (5分)	对项目实施的后续运行可持续性进行评价	该项分值5分。项目完全具备可持续运行的能力，得5分；基本具备可持续运行的能力，得3-5分；可持续运行的能力一般，得2-3分；不够，得0-2分。
			品牌宣传情况 (4分)	对项目打造烟台苹果品牌，提升烟台苹果影响力完成情况进行评价。	该项分值4分。根据现场资料及专家意见，项目实施后能够显著提升烟台苹果品牌影响力，得4分；否则酌情扣分。
		服务对象满意度 (6分)	受益对象满意度 (6分)	对受益对象的满意度进行评价	该项分值6分。指标得分=满意度×6分。

附件2:

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价评分意见表

序号	县市区	总分	决策 (15分)									过程 (25分)									产出 (25分)								效果 (35分)											
			项目立项 (6分)						绩效目标 (6分)			资金投入 (3分)		资金管理 (12分)				组织实施 (13分)					项目产出 (25分)								项目效益 (35分)									
			立项依据充分性 (4分)				立项程序规范性 (2分)		绩效目标合理性 (3分)	绩效指标明确性 (3分)	预算编制科学性 (3分)	资金到位率 (2分)	预算执行率 (3分)	资金使用合规性 (7分)		管理制度健全性 (4分)		项目管理情况 (9分)			实际完成率 (10分)					项目完成质量 (7分)			完成及时性 (4分)	成本控制情况 (4分)	社会效益 (15分)			经济效益 (5分)	可持续影响 (9分)		满意度 (10分)			
			项目立项政策相符性	项目立项与部门职责相关性	项目与公共财政支持范围相符性	项目的重复性	项目审批程序规范性	项目立项科学性	——	——	——	——	——	资金使用合规性	政府采购合规性	管理制度健全性	实施方案健全性	制度执行规范性	机构是否健全、分工是否明确	项目档案资料完整性	项目调整及支出手续完备性	方案编制完成率	老龄果园改造完成率	贷款贴息发放完成率	品牌宣传补助发放率	其他子项目完成率	老龄果园改造验收合格率	贷款贴息发放合规率	品牌宣传补助合规率	实施内容与标准相符情况	——	——	病虫害发生率	促进品种改良	化肥、农药使用减少率	促进苹果产量提升情况	项目实施的持续性	品牌宣传情况	服务对象满意度	
分值		100.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	3.00	3.00	3.00	2.00	3.00	5.00	2.00	1.00	3.00	3.00	2.00	2.00	2.00	2.00	1.00	3.00	2.00	2.00	2.00	2.00	1.00	2.00	4.00	4.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	4.00	6.00
平均分		87.87	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	2.63	2.19	3.00	1.96	2.86	4.88	2.00	1.00	1.56	2.75	2.00	1.83	2.00	0.00	2.81	1.86	1.91	1.95	1.79	2.00	1.00	1.44	3.75	4.00	3.38	4.00	4.00	3.75	4.00	3.75	5.83	
1	莱州市	89.70	1	1	1	1	1	1	3	1.5	3	2	3	5	2	1	1.5	3	2	2	2	0	3	1.73	2	2	2	2	1	2	4	4	3	4	4	4	4	4	4	5.97
2	龙口市	86.36	1	1	1	1	1	1	3	3	3	1.83	2.55	5	2	1	2	3	2	2	2	0	3	1.39	2	2	1.8	2	1	1	3	4	3	4	4	2	4	4	4	5.79
3	栖霞市	84.18	1	1	1	1	1	1	3	3	3	2	2.55	4	2	1	2	1	2	1.4	2	0	3	2	1.58	1.6	1.5	2	1	1	3	4	4	5	4	4	3	3	5.55	
4	招远市	90.86	1	1	1	1	1	1	3	3	3	1.88	3	5	2	1	1.5	3	2	2	2	0	3	1.82	1.72	2	2	2	1	2	4	4	4	4	4	4	3	3	5.94	
5	莱阳市	91.75	1	1	1	1	1	1	3	3	3	2	3	5	2	1	2	3	2	2	2	0	3	2	2	2	2	1	2	4	4	3	4	4	4	4	4	4	5.75	
6	蓬莱区	84.81	1	1	1	1	1	1	3	3	3	2	2.81	5	2	1	0.5	3	2	1.6	2	0	1.5	2	2	2	1	2	1	1.5	4	4	3	3	4	4	3	4	5.9	
7	海阳市	90.90	1	1	1	1	1	1	3	1	3	1.99	3	5	2	1	2	3	2	2	2	0	3	1.94	2	2	2	2	1	1	4	4	4	4	4	5	4	4	5.97	
8	牟平区	84.36	1	1	1	1	1	1	0	0	3	2	3	5	2	1	1	3	2	1.6	2	0	3	2	2	2	2	1	1	4	4	3	4	4	4	5	4	4	5.76	

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价打分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求，得1分；否则不得分。	1	根据烟台市财政局、烟台市农业农村局印发《关于印发<2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案>的通知》（烟农〔2020〕202号）启动本项目，立项符合乡村振兴战略、国民经济发展规划和苹果产业高质量发展要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需和公共财政支持范围。
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1	
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)	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；否则不得分。	1	
			项目的重复性 (1分)	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分；否则不得分。	1	
		立项程序规范性 (2分)	项目申报批复程序规范性 (1分)	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。	1	
	项目立项科学性 (1分)		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；否则酌情扣分。	1		
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	——	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。	3	绩效目标合理、绩效指标准确可衡量，与项目任务数相对应，但经济效益、生态效益和社会效益指标均未量化
		绩效指标明确性 (3分)	——	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。	1.5	
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。	3	根据烟台市农业农村局《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中补助标准和下达任务数进行项目预算编制

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (2分)	——	指标得分=资金到位率*分值2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	2	资金到位率100%
		预算执行率 (3分)	——	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	3	预算执行率100%
		资金使用合规性 (7分)	资金使用规范性 (5分)	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途,得5分;存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,每发现一处扣1-5分;存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的,按照合规资金比例得分。	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途,未发现不合规使用情况
			政府采购合规性 (2分)	项目经过政府采购程序,符合招标法的相关规定,程序合规,得2分,否则不得分。	2	无政府采购项目
	组织实施 (13分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (1分)	项目单位根据特点制定了具体的财务和业务管理制度,内容合法、合规、完整,得1分;每发现一处不合理、完整的,扣0.5分。	1	莱州市果业站根据制定了《莱州市2020年苹果产业高质量发展奖励补助办法》等相关制度,内容合法、合规、完整
			实施方案健全性 (3分)	以区县为单位,根据各区县苹果产业发展实际情况制定项目实施方案,内容完整,可操作性强,得3分;每发现一处不合理、完整的,扣0.5分。	1.5	1.未明确项目验收时间节点和验收单位 2.未公布贷款贴息人员名单 3.未明确享受贷款贴息的条件和范围
		项目管理情况 (9分)	制度执行规范性 (3分)	项目严格按照管理制度要求执行,得3分。每发现一处不符合要求的,扣1分,扣完为止。	3	未发现不符合要求现象
			机构是否健全、分工是否明确 (2分)	机构健全、有专职人员负责、分工明确,得2分;缺少一项扣1分。	2	莱州市农业农村局和各乡镇成立苹果产业高质量发展领导小组和专班,机构健全,人员分工明确
			项目档案资料齐全完整性 (2分)	该项分值2分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求,得2分;否则,每发现一处不规范的,扣0.2分,扣完为止。	2	项目档案管理有专人管理、保存符合要求、齐全完整
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	该项分值2分。项目及支出调整按照规定程序和权限进行,得1分;手续完备,资料齐全,得1分。否则不得分。	2	未发现不合规现象

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
产出 (25分)	项目产出 (25分)	实际完成率 (10分)	实施方案编制完成率 (1分)	该项分值1分。区县实施方案在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案符合市级实施方案要求的，得1分，否则本项不得分。	0	未在2020年10月10日前完成编制并报送区县级苹果产业高质量发展实施方案
			老龄果园改造完成率 (3分)	该项分值3分。得分=3*实际改造完成数/该区县实施方案计划改造数；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	3	市级任务数为261亩，实际完成改造15186亩
			苹果贷贷款贴息发放完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放苹果贷贷款贴息金额/该区县实施方案计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	1.73	计划发放43.5万元，实际发放37.6万元，发放完成率86.44%
			品牌宣传补助发放率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放烟台苹果形象店补助资金数/该区县实施方案中烟台苹果形象店补助资金计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	计划发放21.5万元，实际发放21.5万元，发放率100%
			其他子项目完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*其他子项目完成率，其他子项目完成率=该区县实际完成的其他子项目数/该区县实施方案中计划完成的子项目数*100%；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	无其他子项目
		项目完成质量 (7分)	老龄果园改造验收合格率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*老龄果园改造验收合格率；老龄果园改造验收合格率=验收合格的老龄果园改造数/该区县实际老龄果园改造总数*100%。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	老果园改造验收合格率100%
			苹果贷贷款贴息发放合规率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*苹果贷贷款贴息发放合规率；苹果贷贷款贴息发放合规率=合规发放的苹果贷贷款贴息金额/该区县实际发放的苹果贷贷款贴息总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	该部分奖补资金由山东苹果产研院直接拨付，未发现不合规现象
			品牌宣传补助合规率 (1分)	该项分值1分。指标得分=1*品牌宣传补助发放合规率；品牌宣传补助发放合规率=合规发放的品牌宣传补助金额/该区县实际发放的品牌宣传补助总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	
			实施内容与设计标准的相符情况 (2分)	该项分值2分。根据现场勘察情况，每发现一处不符合设计标准的，扣0.5分，扣完为止。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现实施内容与设计标准不符的现象
			完成及时情况 (4分)	——	该项分值4分。该区县实施方案中所有子项目均能按照计划完成时间完成，得4分，每发现一处不及时的，扣1分，扣完为止。	4
	成本控制情况 (4分)	——	项目实施成本不超合理预算，得4分，否则酌情扣分。	4	成本未超预算	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
效果 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	病虫害发生率 (5分)	该项分值5分。病虫害发生率较往年降低显著的, 得5分, 否则根据专家意见酌情扣分。	3	采取免套袋技术的种植区域能够较好的降低病虫害发送率, 但大部分老龄果园的群防群治仍有待提升
			促进苹果品种改良情况 (5分)	该项分值5分。项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年提升的, 得5分, 否则根据专家意见酌情扣分。	4	高接换头采用维纳斯黄金等新品种, 但大多数果树仍以富士为主
			化肥、农药使用减少率 (5分)	该项分值5分。较上年减少的, 得5分; 否则根据专家意见酌情扣分。	4	部分示范园采用绿色病虫害防控+水肥一体化, 能够有效减少农药化肥使用
		经济效益 (5分)	促进苹果产量提升情况 (5分)	该项分值5分。该指标得分由评价人员得分 (占60%) 和调查问卷得分 (占40%) 加权计算得出。评价人员通过现场调研及查阅资料, 对促进苹果产业高质量发展情况进行评价, 效果较实施前明显改善, 得5分; 改善较明显, 得3-4分; 不够明显, 得1-2分。调查问卷通过统计满意度计算出得分。	4	项目实施后, 能够在2-3年迎来产量提升
		可持续影响 (9分)	项目实施的持续性 (5分)	该项分值5分。项目完全具备可持续运行的能力, 得5分; 基本具备可持续运行的能力, 得3-5分; 可持续运行的能力一般, 得2-3分; 不够, 得0-2分。	4	已初步形成标准化种植基地带动周边种植户改造的发展趋势。
			品牌宣传情况 (4分)	该项分值4分。根据现场资料及专家意见, 项目实施后能够显著提升烟台苹果品牌影响力, 得4分; 否则酌情扣分。	4	品牌宣传工作全部验收合格, 能够持续提升烟台苹果影响力
		服务对象满意度 (6分)	受益对象满意度 (6分)	该项分值6分。指标得分=满意度×6分。	5.97	满意度99.52%

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价打分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求，得1分；否则不得分。	1	根据烟台市财政局、烟台市农业农村局印发《关于印发<2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案>的通知》（烟农〔2020〕202号）启动本项目，立项符合乡村振兴战略、国民经济发展规划和苹果产业高质量发展要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需和公共财政支持范围。
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1	
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)	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；否则不得分。	1	
			项目的重复性 (1分)	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分；否则不得分。	1	
		立项程序规范性 (2分)	项目申报批复程序规范性 (1分)	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。	1	
	项目立项科学性 (1分)		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；否则酌情扣分。	1		
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	——	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。	3	绩效目标合理、绩效指标准确可衡量，与项目任务数相对应
		绩效指标明确性 (3分)	——	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。	3	
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。	3	根据烟台市农业农村局《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中补助标准和下达任务数进行项目预算编制

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (2分)	——	指标得分=资金到位率*分值2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	1.83	预算323万元, 实际到位297万元, 资金到位率91.5%
		预算执行率 (3分)	——	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	2.55	预算支出297万元, 实际支出252万元, 预算执行率84.85%
		资金使用合规性 (7分)	资金使用规范性 (5分)	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途, 得5分; 存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 每发现一处扣1-5分; 存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的, 按照合规资金比例得分。	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途, 未发现不合规使用情况
			政府采购合规性 (2分)	项目经过政府采购程序, 符合招标法的相关规定, 程序合规, 得2分, 否则不得分。	2	农药废弃物包装回收项目政府采购程序合规
	组织实施 (13分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (1分)	项目单位根据特点制定了具体的财务和业务管理制度, 内容合法、合规、完整, 得1分; 每发现一处不合理、完整的, 扣0.5分。	1	财务、业务管理制度健全完整
			实施方案健全性 (3分)	以区县为单位, 根据各区县苹果产业发展实际情况制定项目实施方案, 内容完整, 可操作性强, 得3分; 每发现一处不合理、完整的, 扣0.5分。	2	实施方案中苹果贷贷款贴息内容不完整且未明确资金; 未明确项目时间节点
		项目管理情况 (9分)	制度执行规范性 (3分)	项目严格按照管理制度要求执行, 得3分。每发现一处不符合要求的, 扣1分, 扣完为止。	3	未发现不符合要求现象
			机构是否健全、分工是否明确 (2分)	机构健全、有专职人员负责、分工明确, 得2分; 缺少一项扣1分。	2	龙口市农业农村局及各乡镇果树站负责本项目实施, 并成立工作专班, 机构健全, 分工明确
			项目档案资料齐全完整性 (2分)	该项分值2分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求, 得2分; 否则, 每发现一处不规范的, 扣0.2分, 扣完为止。	2	项目档案资料有专人保管, 齐全完整
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	该项分值2分。项目及支出调整按照规定程序和权限进行, 得1分; 手续完备, 资料齐全, 得1分。否则不得分。	2	项目未进行调整

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
产出 (25分)	项目产出 (25分)	实际完成率 (10分)	实施方案编制完成率 (1分)	该项分值1分。区县实施方案在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案符合市级实施方案要求的，得1分，否则本项不得分。	0	未在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案
			老龄果园改造完成率 (3分)	该项分值3分。得分=3*实际改造完成数/该区县实施方案计划改造数；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	3	计划改造数 4056亩，实际完成数 7565.45亩
			苹果贷贷款贴息发放完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放苹果贷贷款贴息金额/该区县实施方案计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	1.39	计划发放贴息85.5万元，实际发放59.5万元，完成率69.59%
			品牌宣传补助发放率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放烟台苹果形象店补助资金数/该区县实施方案中烟台苹果形象店补助资金计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	计划补助21.5万元，实际发放21.5万元
			其他子项目完成率（2分）	该项分值2分。得分=2*其他子项目完成率，其他子项目完成率=该区县实际完成的其他子项目数/该区县实施方案中计划完成的子项目数*100%；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	2020年龙口市农药废弃物回收工作顺利完成，并于次年2月顺利验收
		项目完成质量 (7分)	老龄果园改造验收合格率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*老龄果园改造验收合格率；老龄果园改造验收合格率=验收合格的老龄果园改造数/该区县实际老龄果园改造总数*100%。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1.8	龙口市2020年镇街区苹果高质量发展考核明细表显示全部验收合格，但现场发现部分果园在项目实施后仍存在群体郁闭
			苹果贷贷款贴息发放合规率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*苹果贷贷款贴息发放合规率；苹果贷贷款贴息发放合规率=合规发放的苹果贷贷款贴息金额/该区县实际发放的苹果贷贷款贴息总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现违规发放现象
			品牌宣传补助合规率 (1分)	该项分值1分。指标得分=1*品牌宣传补助发放合规率；品牌宣传补助发放合规率=合规发放的品牌宣传补助金额/该区县实际发放的品牌宣传补助总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	未发现违规发放现象
			实施内容与设计标准的相符情况 (2分)	该项分值2分。根据现场勘察情况，每发现一处不符合设计标准的，扣0.5分，扣完为止。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	重茬地改良中仅用深翻改土，而常用消毒，杀菌等新技术应用少；多头高接换头后树形不太标准，没及时开角，存在果园群体郁闭，通风透光没很好解决
			完成及时情况 (4分)	——	该项分值4分。该区县实施方案中所有子项目均能按照计划完成时间完成，得4分，每发现一处不及时的，扣1分，扣完为止。	3
	成本控制情况 (4分)	——	项目实施成本不超合理预算，得4分，否则酌情扣分。	4	未超合理预算	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
效果 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	病虫害发生率 (5分)	该项分值5分。病虫害发生率较往年降低显著的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	3	土壤改良工作仅仅进行深耕翻土，未进行土壤杀菌等工作，不利于防治病害。
			促进苹果品种改良情况 (5分)	该项分值5分。项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年提升的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	4	经改造后，新型优良品种苹果种类占比有所上升
			化肥、农药使用减少率 (5分)	该项分值5分。较上年减少的，得5分；否则根据专家意见酌情扣分。	4	采取水肥一体化作业的区域能够有效的减少农药化肥的使用
		经济效益 (5分)	促进苹果产量提升情况 (5分)	该项分值5分。该指标得分由评价人员得分 (占60%) 和调查问卷得分 (占40%) 加权计算得出。评价人员通过现场调研及查阅资料，对促进苹果产业高质量发展情况进行评价，效果较实施前明显改善，得5分；改善较明显，得3-4分；不够明显，得1-2分。调查问卷通过统计满意度计算出得分。	2	大部分为伐老建新改造，苹果拔除后，三年长树，6年能够丰产，前期不能有效促进产量提升。
		可持续影响 (9分)	项目实施的持续性 (5分)	该项分值5分。项目完全具备可持续运行的能力，得5分；基本具备可持续运行的能力，得3-5分；可持续运行的能力一般，得2-3分；不够，得0-2分。	4	
			品牌宣传情况 (4分)	该项分值4分。根据现场资料及专家意见，项目实施后能够显著提升烟台苹果品牌影响力，得4分；否则酌情扣分。	4	品牌宣传项目均通过验收
		服务对象满意度 (6分)	受益对象满意度 (6分)	该项分值6分。指标得分=满意度×6分。	5.79	满意度96.52%

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价打分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求，得1分；否则不得分。	1	根据烟台市财政局、烟台市农业农村局印发《关于印发<2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案>的通知》（烟农〔2020〕202号）启动本项目，立项符合乡村振兴战略、国民经济发展规划和苹果产业高质量发展要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需和公共财政支持范围。
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1	
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)	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；否则不得分。	1	
			项目的重复性 (1分)	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分；否则不得分。	1	
		立项程序规范性 (2分)	项目申报批复程序规范性 (1分)	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。	1	
	项目立项科学性 (1分)		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；否则酌情扣分。	1		
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	——	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。	3	绩效目标合理、绩效指标准确可衡量，与项目任务数相对应
		绩效指标明确性 (3分)	——	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。	3	
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。	3	根据烟台市农业农村局《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中补助标准和下达任务数进行项目预算编制

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (2分)	——	指标得分=资金到位率*分值2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	2	资金到位率100%
		预算执行率 (3分)	——	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	2.55	预算到位2100万元, 实际支出1795.5万元, 预算执行率85.14%
		资金使用合规性 (7分)	资金使用规范性 (5分)	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途, 得5分; 存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 每发现一处扣1-5分; 存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的, 按照合规资金比例得分。	4	栖霞市核定“伐老建新”任务完成情况时, 将八家府村果园重复统计上报, 涉及面积500亩, 项目资金17万元。烟台市农业农村局经核实后对下发资金进行退回进行修正
			政府采购合规性 (2分)	项目经过政府采购程序, 符合招标法的相关规定, 程序合规, 得2分, 否则不得分。	2	项目不涉及政府采购
	组织实施 (13分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (1分)	项目单位根据特点制定了具体的财务和业务管理制度, 内容合法、合规、完整, 得1分; 每发现一处不合理、完整的, 扣0.5分。	1	制定《栖霞市老园更新改造奖补办法》等一系列相关制度
			实施方案健全性 (3分)	以区县为单位, 根据各区县苹果产业发展实际情况制定项目实施方案, 内容完整, 可操作性强, 得3分; 每发现一处不合理、完整的, 扣0.5分。	2	未明确老龄果园改造验收时间节点; 未明确老龄果园改造的技术路线要求, 其他子项目实施方案均健全完整
		项目管理情况 (9分)	制度执行规范性 (3分)	项目严格按照管理制度要求执行, 得3分。每发现一处不符合要求的, 扣1分, 扣完为止。	1	未进行有效的自验工作, 且无验收记录; 无乡镇上报的关于符合改造标准的老龄化果园统计材料
			机构是否健全、分工是否明确 (2分)	机构健全、有专职人员负责、分工明确, 得2分; 缺少一项扣1分。	2	机构健全、有专职人员负责、分工明确
			项目档案资料齐全完整性 (2分)	该项分值2分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求, 得2分; 否则, 每发现一处不规范的, 扣0.2分, 扣完为止。	1.4	缺少改造档案、老龄果园认定记录、栖霞市自验结果
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	该项分值2分。项目及支出调整按照规定程序和权限进行, 得1分; 手续完备, 资料齐全, 得1分。否则不得分。	2	项目未进行调整

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
产出 (25分)	项目产出 (25分)	实际完成率 (10分)	实施方案编制完成率 (1分)	该项分值1分。区县实施方案在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案符合市级实施方案要求的，得1分，否则该项不得分。	0	未在2020年10月10日前向烟台市农业农村局报送实施方案
			老龄果园改造完成率 (3分)	该项分值3分。得分=3*实际改造完成数/该区县实施方案计划改造数；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	3	计划完成数为10987亩，实际完成187000亩
			苹果贷贷款贴息发放完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放苹果贷贷款贴息金额/该区县实施方案计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	计划发放43.5万元，实际发放43.5万元
			品牌宣传补助发放率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放烟台苹果形象店补助资金数/该区县实施方案中烟台苹果形象店补助资金计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	1.58	计划发放补助64.5万元，经验收后，对验收合格的店铺共计发放补贴51万元，执行率79.07%
			其他子项目完成率(2分)	该项分值2分。得分=2*其他子项目完成率，其他子项目完成率=该区县实际完成的其他子项目数/该区县实施方案中计划完成的子项目数*100%；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	1.6	烟台苹果博物馆和交易展示中心于2020年底基本完工，目前尚未验收，未申请资金支出
		项目完成质量 (7分)	老龄果园改造验收合格率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*老龄果园改造验收合格率；老龄果园改造验收合格率=验收合格的老龄果园改造数/该区县实际老龄果园改造总数*100%。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1.5	未见老龄果园改造验收资料，现场调研时，正在园与重茬园没有明显标志，无新植园与重茬园的资料，区分不明显
			苹果贷贷款贴息发放合规率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*苹果贷贷款贴息发放合规率；苹果贷贷款贴息发放合规率=合规发放的苹果贷贷款贴息金额/该区县实际发放的苹果贷贷款贴息总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现不合规现象
			品牌宣传补助合规率 (1分)	该项分值1分。指标得分=1*品牌宣传补助发放合规率；苹果品牌宣传补助发放合规率=合规发放的品牌宣传补助金额/该区县实际发放的品牌宣传补助总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	
			实施内容与设计标准的相符情况 (2分)	该项分值2分。根据现场勘察情况，每发现一处不符合设计标准的，扣0.5分，扣完为止。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	
			完成及时情况 (4分)	——	该项分值4分。该区县实施方案中所有子项目均能按照计划完成时间完成，得4分，每发现一处不及时的，扣1分，扣完为止。	3
	成本控制情况 (4分)	——	项目实施成本不超合理预算，得4分，否则酌情扣分。	4	项目实施成本未超预算	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
效果 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	病虫害发生率 (5分)	该项分值5分。病虫害发生率较往年降低显著的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	4	栖霞市苹果种植成方连片区域占比较大，项目实施后群防群治效果较明显
			促进苹果品种改良情况 (5分)	该项分值5分。项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年提升的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	5	项目实施引进新型品种较多，新品种占项目实施面积90%，能够使本地优良苹果种类占比提升，促进本地品种改良
			化肥、农药使用减少率 (5分)	该项分值5分。较上年减少的，得5分；否则根据专家意见酌情扣分。	4	经改良过的新优品种在农药、肥料、纸袋、用工成本方面将降低25%
		经济效益 (5分)	促进苹果产量提升情况 (5分)	该项分值5分。该指标得分由评价人员得分 (占60%) 和调查问卷得分 (占40%) 加权计算得出。评价人员通过现场调研及查阅资料，对促进苹果产业高质量发展情况进行评价，效果较实施前明显改善，得5分；改善较明显，得3-4分；不够明显，得1-2分。调查问卷通过统计满意度计算出得分。	4	万亩改造园，改造前均亩产三千斤，均单价二元，亩收益六千元，亩费用四千五百元，亩净收入一千五百元。改造后，预计在2-3年左右均亩产五千斤，均单价三元，亩均收益一万五千元，亩费用四千元，亩净收入一万一千元。
		可持续影响 (9分)	项目实施的持续性 (5分)	该项分值5分。项目完全具备可持续运行的能力，得5分；基本具备可持续运行的能力，得3-5分；可持续运行的能力一般，得2-3分；不够，得0-2分。	3	项目实施具有可持续运行能力，但还需加强项目过程把控和项目管理工作
			品牌宣传情况 (4分)	该项分值4分。根据现场资料及专家意见，项目实施后能够显著提升烟台苹果品牌影响力，得4分；否则酌情扣分。	3	通过苹果博物馆暨展示交易中心、苹果形象店建设、举办苹果文化节能够有效提升栖霞苹果知名度，但存在部分苹果形象店未通过验收，苹果博物馆暨展示交易中心建设进度滞后的问题
		服务对象满意度 (6分)	受益对象满意度 (6分)	该项分值6分。指标得分=满意度×6分。	5.55	满意度92.58%

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价打分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因	
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求，得1分；否则不得分。	1	根据烟台市财政局、烟台市农业农村局印发《关于印发〈2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案〉的通知》（烟农〔2020〕202号）启动本项目，立项符合乡村振兴战略、国民经济发展规划和苹果产业高质量发展要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需和公共财政支持范围。	
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1		
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)	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；否则不得分。	1		
			项目的重复性 (1分)	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分；否则不得分。	1		
		立项程序规范性 (2分)	项目申报批复程序规范性 (1分)	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。	1		2020年3月山东省人民政府办公厅印发《山东省推动苹果产业高质量发展行动计划》（鲁政办字〔2020〕38号），为贯彻落实文件要求，烟台市烟农业农村局召开“苹果产业高质量发展工作推进会议”，分析各地、各单位苹果产业高质量发展现状，印发《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》，明确各县市区和省产研院、市农科院、市农机中心年度任务，项目立项申报程序规范。
			项目立项科学性 (1分)	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；否则酌情扣分。	1		
			绩效目标合理性 (3分)	——	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。		
	绩效指标明确性 (3分)	——	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。	3			
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。	3	根据烟台市农业农村局《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中补助标准和下达任务数进行项目预算编制	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (2分)	---	指标得分=资金到位率*分值2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	1.88	计划到位177万元, 实际到位166.16万元, 到位率93.88%
		预算执行率 (3分)	---	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	3	预算执行率100%
		资金使用合规性 (7分)	资金使用规范性 (5分)	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途, 得5分; 存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 每发现一处扣1-5分; 存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的, 按照合规资金比例得分。	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途, 未发现不合规使用情况
			政府采购合规性 (2分)	项目经过政府采购程序, 符合招标法的相关规定, 程序合规, 得2分, 否则不得分。	2	无政府采购
	组织实施 (13分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (1分)	项目单位根据特点制定了具体的财务和业务管理制度, 内容合法、合规、完整, 得1分; 每发现一处不合理、完整的, 扣0.5分。	1	制定了《招远市苹果产业高质量发展考核办法》等一系列业务财务相关管理制度, 内容健全合理
			实施方案健全性 (3分)	以区县为单位, 根据各区县苹果产业发展实际情况制定项目实施方案, 内容完整, 可操作性强, 得3分; 每发现一处不合理、完整的, 扣0.5分。	1.5	1. 未明确老龄果园改造验收时间节点 2. 未明确享受贷款贴息条件和范围 3. 未公布贷款贴息人员名单
		项目管理情况 (9分)	制度执行规范性 (3分)	项目严格按照管理制度要求执行, 得3分。每发现一处不符合要求的, 扣1分, 扣完为止。	3	未发现不符合要求现象
			机构是否健全、分工是否明确 (2分)	机构健全、有专职人员负责、分工明确, 得2分; 缺少一项扣1分。	2	招远市农业农村局及各乡镇果树站负责本项目实施, 并成立领导小组, 机构健全, 分工明确
			项目档案资料齐全完整性 (2分)	该项分值2分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求, 得2分; 否则, 每发现一处不规范的, 扣0.2分, 扣完为止。	2	项目资料有专人保管, 资料完整健全
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	该项分值2分。项目及支出调整按照规定程序和权限进行, 得1分; 手续完备, 资料齐全, 得1分。否则不得分。	2	未发现不合规现象

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
产出 (25分)	项目产出 (25分)	实际完成率 (10分)	实施方案编制完成率 (1分)	该项分值1分。区县实施方案在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案符合市级实施方案要求的，得1分，否则本项不得分。	0	招远市实施方案未能在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局
			老龄果园改造完成率 (3分)	该项分值3分。得分=3*实际改造完成数/该区县实施方案计划改造数；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	3	计划完成数为730亩，实际完成数为14560亩
			苹果贷贷款贴息发放完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放苹果贷贷款贴息金额/该区县实施方案计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	1.82	计划补贴85.5万元，实际到位并补贴77.66万元，完成率90.83%
			品牌宣传补助发放率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放烟台苹果形象店补助资金数/该区县实施方案中烟台苹果形象店补助资金计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	1.72	计划发放21.5万元，实际补贴18.5万元，完成率86.05%
			其他子项目完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*其他子项目完成率，其他子项目完成率=该区县实际完成的其他子项目数/该区县实施方案中计划完成的子项目数*100%；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	绿色食品原料基地升级工作已完成
		项目完成质量 (7分)	老龄果园改造验收合格率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*老龄果园改造验收合格率；老龄果园改造验收合格率=验收合格的老龄果园改造数/该区县实际老龄果园改造总数*100%。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	2020年9月13日，招远市聘请第三方机构对苹果产业高质量发展工作进行验收评价
			苹果贷贷款贴息发放合规率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*苹果贷贷款贴息发放合规率；苹果贷贷款贴息发放合规率=合规发放的苹果贷贷款贴息金额/该区县实际发放的苹果贷贷款贴息总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现不合规现象
			品牌宣传补助发放合规率 (1分)	该项分值1分。指标得分=1*品牌宣传补助发放合规率；苹果品牌宣传补助发放合规率=合规发放的品牌宣传补助金额/该区县实际发放的品牌宣传补助总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	
			实施内容与设计标准的相符情况 (2分)	该项分值2分。根据现场勘察情况，每发现一处不符合设计标准的，扣0.5分，扣完为止。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现不符合设计标准现象
		完成及时情况 (4分)	——	该项分值4分。该区县实施方案中所有子项目均能按照计划完成时间完成，得4分，每发现一处不及时的，扣1分，扣完为止。	4	所有子项目及时完成
		成本控制情况 (4分)	——	项目实施成本不超合理预算，得4分，否则酌情扣分。	4	项目成本未超预算

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
效果 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	病虫害发生率 (5分)	该项分值5分。病虫害发生率较往年降低显著的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	4	招远绿色食品原料基地区域内病虫害控制情况较好
			促进苹果品种改良情况 (5分)	该项分值5分。项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年提升的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	4	伐老建新选用经济效益好，深受市场欢迎的品种栽植。如：维纳斯黄金、招远选育的早熟金都红、科研部门最新推广的鲁丽等品种，改造后明显提升优良品种占比
			化肥、农药使用减少率 (5分)	该项分值5分。较上年减少的，得5分；否则根据专家意见酌情扣分。	4	绿色食品原料基地制定并推广绿色食品生产标准，采用起垄、生草、立架扶持、水肥一体化、矮砧宽行大苗栽植和绿色防控技术，有效降低化肥农药使用
		经济效益 (5分)	促进苹果产量提升情况 (5分)	该项分值5分。该指标得分由评价人员得分 (占60%) 和调查问卷得分 (占40%) 加权计算得出。评价人员通过现场调研及查阅资料，对促进苹果产业高质量发展情况进行评价，效果较实施前明显改善，得5分；改善较明显，得3-4分；不够明显，得1-2分。调查问卷通过统计满意度计算出得分。	4	项目实施会造成苹果产量的小幅下降，改造后2-3年进入盛果期苹果产量能够较为有效提升
		可持续影响 (9分)	项目实施的持续性 (5分)	该项分值5分。项目完全具备可持续运行的能力，得5分；基本具备可持续运行的能力，得3-5分；可持续运行的能力一般，得2-3分；不够，得0-2分。	4	老龄果园改造和绿色食品原料基地建设项目具备较好的可持续性，机械化的作业模式能够进一步促进苹果产业可持续发展
			品牌宣传情况 (4分)	该项分值4分。根据现场资料及专家意见，项目实施后能够显著提升烟台苹果品牌影响力，得4分；否则酌情扣分。	3	品牌宣传推广情况良好，但存在1家苹果形象店建设未通过验收
		服务对象满意度 (6分)	受益对象满意度 (6分)	该项分值6分。指标得分=满意度×6分。	5.94	满意度99.09%

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价打分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因	
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求，得1分；否则不得分。	1	根据烟台市财政局、烟台市农业农村局印发《关于印发〈2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案〉的通知》（烟农〔2020〕202号）启动本项目，立项符合乡村振兴战略、国民经济发展规划和苹果产业高质量发展要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需和公共财政支持范围。	
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1		
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)	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；否则不得分。	1		
			项目的重复性 (1分)	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分；否则不得分。	1		
		立项程序规范性 (2分)	项目申报批复程序规范性 (1分)	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。	1		2020年3月山东省人民政府办公厅印发《山东省推动苹果产业高质量发展行动计划》（鲁政办字〔2020〕38号），为贯彻落实文件要求，烟台市烟农业农村局召开“苹果产业高质量发展工作推进会议”，分析各地、各单位苹果产业高质量发展现状，印发《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》，明确各县市区和省产研院、市农科院、市农机中心年度任务，项目立项申报程序规范。
			项目立项科学性 (1分)	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；否则酌情扣分。	1		
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	——	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。	3	绩效目标合理、绩效指标准确可衡量，与项目任务数相对应	
		绩效指标明确性 (3分)	——	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。	3		
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。	3	根据烟台市农业农村局《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中补助标准和下达任务数进行项目预算编制	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (2分)	——	指标得分=资金到位率*分值2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	2	资金到位率100%
		预算执行率 (3分)	——	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	3	预算执行率100%
		资金使用合规性 (7分)	资金使用规范性 (5分)	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途，得5分；存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，每发现一处扣1-5分；存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的，按照合规资金比例得分。	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途，未发现不合规使用情况
			政府采购合规性 (2分)	项目经过政府采购程序，符合招标法的相关规定，程序合规，得2分，否则不得分。	2	无政府采购项目
	组织实施 (13分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (1分)	项目单位根据特点制定了具体的财务和业务管理制度，内容合法、合规、完整，得1分；每发现一处不合理、完整的，扣0.5分。	1	业务和财务管理制度健全完整
			实施方案健全性 (3分)	以区县为单位，根据各区县苹果产业发展实际情况制定项目实施方案，内容完整，可操作性强，得3分；每发现一处不合理、完整的，扣0.5分。	2	实施方案内容完整、健全，但方案内容基本与烟台市实施方案相同，未针对本地苹果产业发展情况专门制定方针
		项目管理情况 (9分)	制度执行规范性 (3分)	项目严格按照管理制度要求执行，得3分。每发现一处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	3	未发现不符合要求现象
			机构是否健全、分工是否明确 (2分)	机构健全、有专职人员负责、分工明确，得2分；缺少一项扣1分。	2	由莱阳市农业农村局及各乡镇负责项目实施，并成立苹果产业高质量发展领导小组
			项目档案资料齐全完整性 (2分)	该项分值2分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求，得2分；否则，每发现一处不规范的，扣0.2分，扣完为止。	2	项目档案资料齐全完整，有专人保管
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	该项分值2分。项目及支出调整按照规定程序和权限进行，得1分；手续完备，资料齐全，得1分。否则不得分。	2	未发生调整

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
产出 (25分)	项目产出 (25分)	实际完成率 (10分)	实施方案编制完成率 (1分)	该项分值1分。区县实施方案在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案符合市级实施方案要求的，得1分，否则本项不得分。	0	未在2020年10月10日前报送莱阳市实施方案
			老龄果园改造完成率 (3分)	该项分值3分。得分=3*实际改造完成数/该区县实施方案计划改造数；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	3	计划改造数为4916亩，实际完成53395亩
			苹果贷贷款贴息发放完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放苹果贷贷款贴息金额/该区县实施方案计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	计划发放26.5万元，实际发放26.5万元
			品牌宣传补助发放率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放烟台苹果形象店补助资金数/该区县实施方案中烟台苹果形象店补助资金计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	计划发放21.5万元，实际发放21.5万元
			其他子项目完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*其他子项目完成率，其他子项目完成率=该区县实际完成的其他子项目数/该区县实施方案中计划完成的子项目数*100%；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	无其他子项目
		项目完成质量 (7分)	老龄果园改造验收合格率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*老龄果园改造验收合格率；老龄果园改造验收合格率=验收合格的老龄果园改造数/该区县实际老龄果园改造总数*100%。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	验收合格率100%
			苹果贷贷款贴息发放合规率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*苹果贷贷款贴息发放合规率；苹果贷贷款贴息发放合规率=合规发放的苹果贷贷款贴息金额/该区县实际发放的苹果贷贷款贴息总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现不合规现象
			品牌宣传补助合规率 (1分)	该项分值1分。指标得分=1*品牌宣传补助发放合规率；苹果品牌宣传补助发放合规率=合规发放的品牌宣传补助金额/该区县实际发放的品牌宣传补助总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	未发现不合规现象
			实施内容与设计标准的相符情况 (2分)	该项分值2分。根据现场勘察情况，每发现一处不符合设计标准的，扣0.5分，扣完为止。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现不符合设计标准现象
		完成及时情况 (4分)	——	该项分值4分。该区县实施方案中所有子项目均能按照计划完成时间完成，得4分，每发现一处不及时的，扣1分，扣完为止。	4	所有子项目均按时完成
		成本控制情况 (4分)	——	项目实施成本不超合理预算，得4分，否则酌情扣分。	4	成本未超项目预算

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
效果 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	病虫害发生率 (5分)	该项分值5分。病虫害发生率较往年降低显著的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	3	物联网苹果示范园可以实现病虫害实时监测防治，但在老龄果园较为集中的区域，病虫害发生率仍与往年持平
			促进苹果品种改良情况 (5分)	该项分值5分。项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年提升的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	4	此次改造主要发展王林，华硕等市场价格高品种。项目完成后优良苹果品种较往年占比提升
			化肥、农药使用减少率 (5分)	该项分值5分。较上年减少的，得5分；否则根据专家意见酌情扣分。	4	项目通过土壤改良，增施有机肥能够降低化肥农药使用量，同时物联网果园内对果树进行局部精准防控，进一步减少农药使用
		经济效益 (5分)	促进苹果产量提升情况 (5分)	该项分值5分。该指标得分由评价人员得分 (占60%) 和调查问卷得分 (占40%) 加权计算得出。评价人员通过现场调研及查阅资料，对促进苹果产业高质量发展情况进行评价，效果较实施前明显改善，得5分；改善较明显，得3-4分；不够明显，得1-2分。调查问卷通过统计满意度计算出得分。	4	项目实施后对当年苹果产量有一定影响，在2-3年后能够较为有效的提升本地苹果产量
		可持续影响 (9分)	项目实施的持续性 (5分)	该项分值5分。项目完全具备可持续运行的能力，得5分；基本具备可持续运行的能力，得3-5分；可持续运行的能力一般，得2-3分；不够，得0-2分。	4	莱阳市在项目中采取乡镇分阶段自验，市委组织部、农业农村局、自然资源局等部门联合验收的方式确保项目实施进度和质量，可持续运行能力较强
			品牌宣传情况 (4分)	该项分值4分。根据现场资料及专家意见，项目实施后能够显著提升烟台苹果品牌影响力，得4分；否则酌情扣分。	4	品牌宣传工作进展良好，全部通过市级验收
		服务对象满意度 (6分)	受益对象满意度 (6分)	该项分值6分。指标得分=满意度×6分。	5.75	满意度95.77%

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价打分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求，得1分；否则不得分。	1	根据烟台市财政局、烟台市农业农村局印发《关于印发〈2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案〉的通知》（烟农〔2020〕202号）启动本项目，立项符合乡村振兴战略、国民经济发展规划和苹果产业高质量发展要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需和公共财政支持范围。
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1	
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)	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；否则不得分。	1	
			项目的重复性 (1分)	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分；否则不得分。	1	
		立项程序规范性 (2分)	项目申报批复程序规范性 (1分)	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。	1	
	项目立项科学性 (1分)		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；否则酌情扣分。	1		
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	——	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。	3	绩效目标合理、绩效指标准确可衡量，与项目任务数相对应
		绩效指标明确性 (3分)	——	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。	3	
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。	3	根据烟台市农业农村局《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中补助标准和下达任务数进行项目预算编制

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (2分)	——	指标得分=资金到位率*分值2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	2	资金到位率100%
		预算执行率 (3分)	——	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	2.81	实际到位48万元,支出45万元,执行率93.75%
		资金使用合规性 (7分)	资金使用规范性 (5分)	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途,得5分;存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,每发现一处扣1-5分;存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的,按照合规资金比例得分。	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途,未发现不合规使用情况
			政府采购合规性 (2分)	项目经过政府采购程序,符合招标法的相关规定,程序合规,得2分,否则不得分。	2	无政府采购项目
	组织实施 (13分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (1分)	项目单位根据特点制定了具体的财务和业务管理制度,内容合法、合规、完整,得1分;每发现一处不合理、完整的,扣0.5分。	1	财务、业务管理制度均健全
			实施方案健全性 (3分)	以区县为单位,根据各区县苹果产业发展实际情况制定项目实施方案,内容完整,可操作性强,得3分;每发现一处不合理、完整的,扣0.5分。	0.5	1.未明确老果园改造的技术路线要求 2.未公布贷款贴息人员名单 3.未明确老果园改造、贷款贴息市级资金分配明细 4.未明确项目验收单位和时间节点 5.未明确奖补标准
		项目管理情况 (9分)	制度执行规范性 (3分)	项目严格按照管理制度要求执行,得3分。每发现一处不符合要求的,扣1分,扣完为止。	3	未发现不符合要求现象
			机构是否健全、分工是否明确 (2分)	机构健全、有专职人员负责、分工明确,得2分;缺少一项扣1分。	2	由农业农村局和各乡镇联合实施并成立领导小组
			项目档案资料齐全完整性 (2分)	该项分值2分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求,得2分;否则,每发现一处不规范的,扣0.2分,扣完为止。	1.6	老果园无认定和自行验收资料
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	该项分值2分。项目及支出调整按照规定程序和权限进行,得1分;手续完备,资料齐全,得1分。否则不得分。	2	未发生调整

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
产出 (25分)	项目产出 (25分)	实际完成率 (10分)	实施方案编制完成率 (1分)	该项分值1分。区县实施方案在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案符合市级实施方案要求的，得1分，否则本项不得分。	0	未能在2020年10月10日前将实施方案报送至烟台市农业农村局
			老龄果园改造完成率 (3分)	该项分值3分。得分=3*实际改造完成数/该区县实施方案计划改造数；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	1.5	完成63000亩老龄果园改造升级，但未分配老龄果园改造奖补资金
			苹果贷贷款贴息发放完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放苹果贷贷款贴息金额/该区县实施方案计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	计划发放16.5万元，实际发放16.5万元
			品牌宣传补助发放率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放烟台苹果形象店补助资金数/该区县实施方案中烟台苹果形象店补助资金计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	计划发放21.5万元，实际发放21.5万元
			其他子项目完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*其他子项目完成率，其他子项目完成率=该区县实际完成的其他子项目数/该区县实施方案中计划完成的子项目数*100%；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	绿色食品原料基地按照蓬莱区实施方案完成当年工作
		项目完成质量 (7分)	老龄果园改造验收合格率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*老龄果园改造验收合格率；老龄果园改造验收合格率=验收合格的老龄果园改造数/该区县实际老龄果园改造总数*100%。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	老龄果园改造无验收材料
			苹果贷贷款贴息发放合规率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*苹果贷贷款贴息发放合规率；苹果贷贷款贴息发放合规率=合规发放的苹果贷贷款贴息金额/该区县实际发放的苹果贷贷款贴息总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现不合规现象
			品牌宣传补助合规率 (1分)	该项分值1分。指标得分=1*品牌宣传补助发放合规率；苹果品牌宣传补助发放合规率=合规发放的品牌宣传补助金额/该区县实际发放的品牌宣传补助总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	未发现不合规现象
			实施内容与设计标准的相符情况 (2分)	该项分值2分。根据现场勘察情况，每发现一处不符合设计标准的，扣0.5分，扣完为止。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1.5	老园改建和老品种改造速度滞后，如刘家沟镇隔一去一间伐园没有明显标志
		完成及时情况 (4分)	——	该项分值4分。该区县实施方案中所有子项目均能按照计划完成时间完成，得4分，每发现一处不及时的，扣1分，扣完为止。	4	所有子项目均及时完成
		成本控制情况 (4分)	——	项目实施成本不超合理预算，得4分，否则酌情扣分。	4	项目成本未超预算

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
效果 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	病虫害发生率 (5分)	该项分值5分。病虫害发生率较往年降低显著的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	3	绿色食品原料基地可以实现病虫害绿色防控、群防群治，但在老龄果园较为集中的区域，病虫害发生率仍与往年持平
			促进苹果品种改良情况 (5分)	该项分值5分。项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年提升的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	3	项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年略有提升，但大部分苹果仍以富士、晚熟为主
			化肥、农药使用减少率 (5分)	该项分值5分。较上年显著减少的，得5分；否则根据专家意见酌情扣分。	4	蓬莱区苹果种植减肥减药情况较好
		经济效益 (5分)	促进苹果产量提升情况 (5分)	该项分值5分。该指标得分由评价人员得分 (占60%) 和调查问卷得分 (占40%) 加权计算得出。评价人员通过现场调研及查阅资料，对促进苹果产业高质量发展情况进行评价，效果较实施前明显改善，得5分；改善较明显，得3-4分；不够明显，得1-2分。调查问卷通过统计满意度计算出得分。	4	项目实施后苹果产量较改造前略有上升，但目前效果不明显，产量提升情况2-3年后能够显现。
		可持续影响 (9分)	项目实施的持续性 (5分)	该项分值5分。项目完全具备可持续运行的能力，得5分；基本具备可持续运行的能力，得3-5分；可持续运行的能力一般，得2-3分；不够，得0-2分。	3	蓬莱区苹果产业可持续运行能力需进一步加强，具体表现在项目实施过程管理需进一步加强，资金分配支出需及时，绿色食品原料基地建设效果较好，但需进一步带动、辐射周边农户，协同发展
			品牌宣传情况 (4分)	该项分值4分。根据现场资料及专家意见，项目实施后能够显著提升烟台苹果品牌影响力，得4分；否则酌情扣分。	4	品牌宣传工作全部通过市级验收
		服务对象满意度 (6分)	受益对象满意度 (6分)	该项分值6分。指标得分=满意度×6分。	5.9	满意度98.26%

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价打分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因	
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求，得1分；否则不得分。	1	根据烟台市财政局、烟台市农业农村局印发《关于印发<2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案>的通知》（烟农〔2020〕202号）启动本项目，立项符合乡村振兴战略、国民经济发展规划和苹果产业高质量发展要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需和公共财政支持范围。	
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1		
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)	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；否则不得分。	1		
			项目的重复性 (1分)	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分；否则不得分。	1		
		立项程序规范性 (2分)	项目申报批复程序规范性 (1分)	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。	1		2020年3月山东省人民政府办公厅印发《山东省推动苹果产业高质量发展行动计划》（鲁政办字〔2020〕38号），为贯彻落实文件要求，烟台市烟业农业农村局召开“苹果产业高质量发展工作推进会议”，分析各地、各单位苹果产业高质量发展现状，印发《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》，明确各县市区和省农科院、市农科院、市农机中心年度任务，项目立项申报程序规范。
			项目立项科学性 (1分)	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；否则酌情扣分。	1		
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	——	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。	3	绩效目标合理、绩效指标准确可衡量，与项目任务数相对应，但绩效目标申报表中的效益指标均未量化	
		绩效指标明确性 (3分)	——	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。	1		
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。	3	根据烟台市农业农村局《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中补助标准和下达任务数进行项目预算编制	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (2分)	——	指标得分=资金到位率*分值2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	1.99	资金到位率99.01%
		预算执行率 (3分)	——	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	3	预算执行率100%
		资金使用合规性 (7分)	资金使用规范性 (5分)	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途，得5分；存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，每发现一处扣1-5分；存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的，按照合规资金比例得分。	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途，未发现不合规使用情况
			政府采购合规性 (2分)	项目经过政府采购程序，符合招标法的相关规定，程序合规，得2分，否则不得分。	2	无政府采购项目
	组织实施 (13分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (1分)	项目单位根据特点制定了具体的财务和业务管理制度，内容合法、合规、完整，得1分；每发现一处不合理、完整的，扣0.5分。	1	财务、业务管理制度均健全
			实施方案健全性 (3分)	以区县为单位，根据各区县苹果产业发展实际情况制定项目实施方案，内容完整，可操作性强，得3分；每发现一处不合理、完整的，扣0.5分。	2	1. 无项目验收时间节点 2. 未明确享受贷款贴息条件和范围
		项目管理情况 (9分)	制度执行规范性 (3分)	项目严格按照管理制度要求执行，得3分。每发现一处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	3	未发现不符合要求现象
			机构是否健全、分工是否明确 (2分)	机构健全、有专职人员负责、分工明确，得2分；缺少一项扣1分。	2	海阳果树局协调苹果高质量发展日常工作，机构健全、有专职人员负责、分工明确
			项目档案资料齐全完整性 (2分)	该项分值2分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求，得2分；否则，每发现一处不规范的，扣0.2分，扣完为止。	2	项目档案资料齐全完整、项目未发生变更
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	该项分值2分。项目及支出调整按照规定程序和权限进行，得1分；手续完备，资料齐全，得1分。否则不得分。	2	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
产出 (25分)	项目产出 (25分)	实际完成率 (10分)	实施方案编制完成率 (1分)	该项分值1分。区县实施方案在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案符合市级实施方案要求的，得1分，否则本项不得分。	0	未在2020年10月10日前完成实施方案报送工作
			老龄果园改造完成率 (3分)	该项分值3分。得分=3*实际改造完成数/该区县实施方案计划改造数；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	3	计划完成数 3549.5，实际完成数 42000
			苹果贷贷款贴息发放完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放苹果贷贷款贴息金额/该区县实施方案计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	1.94	计划补贴34.5万元，实际补贴33.51万元，完成率97.13%
			品牌宣传补助发放率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放烟台苹果形象店补助资金数/该区县实施方案中烟台苹果形象店补助资金计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	补助发放率100%
			其他子项目完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*其他子项目完成率，其他子项目完成率=该区县实际完成的其他子项目数/该区县实施方案中计划完成的子项目数*100%；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	绿色食品原料基地完成建设
		项目完成质量 (7分)	老龄果园改造验收合格率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*老龄果园改造验收合格率；老龄果园改造验收合格率=验收合格的老龄果园改造数/该区县实际老龄果园改造总数*100%。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	验收合格率100%，但实地调研发现部分伐老建新实为异地重建
			苹果贷贷款贴息发放合规率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*苹果贷贷款贴息发放合规率；苹果贷贷款贴息发放合规率=合规发放的苹果贷贷款贴息金额/该区县实际发放的苹果贷贷款贴息总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现不合规现象
			品牌宣传补助合规率 (1分)	该项分值1分。指标得分=1*品牌宣传补助发放合规率；品牌宣传补助发放合规率=合规发放的品牌宣传补助金额/该区县实际发放的品牌宣传补助总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	未发现不合规现象
			实施内容与设计标准的相符情况 (2分)	该项分值2分。根据现场勘察情况，每发现一处不符合设计标准的，扣0.5分，扣完为止。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	伐老建新实施内容实为异地建设、部分新建示范基地申报书无日期
		完成及时情况 (4分)	——	该项分值4分。该区县实施方案中所有子项目均能按照计划完成时间完成，得4分，每发现一处不及时的，扣1分，扣完为止。	4	所有子项目均及时完成
		成本控制情况 (4分)	——	项目实施成本不超合理预算，得4分，否则酌情扣分。	4	未超项目预算

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
效果 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	病虫害发生率 (5分)	该项分值5分。病虫害发生率较往年降低显著的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	4	能够在一定程度上降低病虫害发生率
			促进苹果品种改良情况 (5分)	该项分值5分。项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年提升的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	4	经改造后，新型优良品种苹果种类占比有所上升
			化肥、农药使用减少率 (5分)	该项分值5分。较上年减少的，得5分；否则根据专家意见酌情扣分。	4	水肥一体化设备的应用能够有效降低农药使用量
		经济效益 (5分)	促进苹果产量提升情况 (5分)	该项分值5分。该指标得分由评价人员得分 (占60%) 和调查问卷得分 (占40%) 加权计算得出。评价人员通过现场调研及查阅资料，对促进苹果产业高质量发展情况进行评价，效果较实施前明显改善，得5分；改善较明显，得3-4分；不够明显，得1-2分。调查问卷通过统计满意度计算出得分。	4	海阳采用带花芽的分枝嫁接，改造当年就可以实现结果，最大程度降低改造带来的产量下降
		可持续影响 (9分)	项目实施的持续性 (5分)	该项分值5分。项目完全具备可持续运行的能力，得5分；基本具备可持续运行的能力，得3-5分；可持续运行的能力一般，得2-3分；不够，得0-2分。	5	海阳仍有正科级的局级单位果树局，指导协调苹果高质量发展日常工作。二程序规范。乡验收组成单位合理，验收由果业局牵头，农业局，财政局。纪委，乡镇组成，专业性公平性较好；老园改建数量多，规模大，仅三百亩以上地块达十多处；采用技术标准高，用梯改坡、主干绑滴管和分枝苗建园方式，结果早可持续性较强
			品牌宣传情况 (4分)	该项分值4分。根据现场资料及专家意见，项目实施后能够显著提升烟台苹果品牌影响力，得4分；否则酌情扣分。	4	品牌宣传工作全部通过验收
		服务对象满意度 (6分)	受益对象满意度 (6分)	该项分值6分。指标得分=满意度×6分。	5.97	满意度99.58%

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目绩效评价打分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因	
决策 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项政策相符性 (1分)	项目立项符合烟台市“苹果产业高质量发展”相关文件要求，得1分；否则不得分。	1	根据烟台市财政局、烟台市农业农村局印发《关于印发<2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案>的通知》（烟农〔2020〕202号）启动本项目，立项符合乡村振兴战略、国民经济发展规划和苹果产业高质量发展要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需和公共财政支持范围。	
			项目立项与部门职责相关性 (1分)	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1		
			项目与公共财政支持范围相符性 (1分)	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；否则不得分。	1		
			项目的重复性 (1分)	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分；否则不得分。	1		
		立项程序规范性 (2分)	项目申报批复程序规范性 (1分)	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，得1分；审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则酌情扣分。	1		2020年3月山东省人民政府办公厅印发《山东省推动苹果产业高质量发展行动计划》（鲁政办字〔2020〕38号），为贯彻落实文件要求，烟台市烟业农业农村局召开“苹果产业高质量发展工作推进会议”，分析各地、各单位苹果产业高质量发展现状，印发《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》，明确各县市区和省产研院、市农科院、市农机中心年度任务，项目立项申报程序规范。
			项目立项科学性 (1分)	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；否则酌情扣分。	1		
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	——	项目单位制定了具体的绩效目标，且绩效目标与实际工作内容具有相关性，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得3分；每发现一处不相关，扣1分；若未制定绩效目标，则不得分。	0	未提供绩效目标申报表	
		绩效指标明确性 (3分)	——	绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，指标值清晰、可衡量，与项目目标任务数或计划数相对应，得3分；否则每发现一处不合理的，扣0.5分，扣完为止。	0		
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣1分。	3	根据烟台市农业农村局《2020年烟台市苹果产业高质量发展项目实施方案》中补助标准和下达任务数进行项目预算编制	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (2分)	——	指标得分=资金到位率*分值2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	2	资金到位率100%
		预算执行率 (3分)	——	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	3	预算执行率100%
		资金使用合规性 (7分)	资金使用规范性 (5分)	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途，得5分；存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，每发现一处扣1-5分；存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的，按照合规资金比例得分。	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复或合同规定的用途，未发现不合规使用情况
			政府采购合规性 (2分)	项目经过政府采购程序，符合招标法的相关规定，程序合规，得2分，否则不得分。	2	无政府采购
	组织实施 (13分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (1分)	项目单位根据特点制定了具体的财务和业务管理制度，内容合法、合规、完整，得1分；每发现一处不合理、完整的，扣0.5分。	1	财务、业务管理制度健全
			实施方案健全性 (3分)	以区县为单位，根据各区县苹果产业发展实际情况制定项目实施方案，内容完整，可操作性强，得3分；每发现一处不合理、完整的，扣0.5分。	1	1. 未明确老龄果园改造技术路线要求 2. 未明确项目验收单位和时间节点 3. 未明确享受贷款贴息的条件和范围 4. 实施方案基本与烟台市市级实施方案相同，未体现牟平区苹果产业发展特点
		项目管理情况 (9分)	制度执行规范性 (3分)	项目严格按照管理制度要求执行，得3分。每发现一处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	3	未发现不符合要求现象
			机构是否健全、分工是否明确 (2分)	机构健全、有专职人员负责、分工明确，得2分；缺少一项扣1分。	2	牟平区农业农村局及各乡镇负责项目实施，并成立领导小组，及时督促项目进展
			项目档案资料齐全完整性 (2分)	该项分值2分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求，得2分；否则，每发现一处不规范的，扣0.2分，扣完为止。	1.6	无老龄果园改造自验材料和认定材料
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	该项分值2分。项目及支出调整按照规定程序和权限进行，得1分；手续完备，资料齐全，得1分。否则不得分。	2	未发生调整

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	扣分原因
产出 (25分)	项目产出 (25分)	实际完成率 (10分)	实施方案编制完成率 (1分)	该项分值1分。区县实施方案在2020年10月10日前报送烟台市农业农村局且报送实施方案符合市级实施方案要求的，得1分，否则本项不得分。	0	未在2020年10月10日前完成实施方案报送
			老龄果园改造完成率 (3分)	该项分值3分。得分=3*实际改造完成数/该区县实施方案计划改造数；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	3	计划任务数5004.1亩，实际完成41260亩
			苹果贷贷款贴息发放完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放苹果贷贷款贴息金额/该区县实施方案计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	计划发放4.5万，实际发放4.5万
			品牌宣传补助发放率 (2分)	该项分值2分。得分=2*已发放烟台苹果形象店补助资金数/该区县实施方案中烟台苹果形象店补助资金计划发放总金额；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	计划发放21.5万元，实际发放21.5万元
			其他子项目完成率 (2分)	该项分值2分。得分=2*其他子项目完成率，其他子项目完成率=该区县实际完成的其他子项目数/该区县实施方案中计划完成的子项目数*100%；若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“实际完成率”的其他四级指标分值中。	2	无其他子项目
		项目完成质量 (7分)	老龄果园改造验收合格率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*老龄果园改造验收合格率；老龄果园改造验收合格率=验收合格的老龄果园改造数/该区县实际老龄果园改造总数*100%。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	老龄果园改造合格率 100%
			苹果贷贷款贴息发放合规率 (2分)	该项分值2分。指标得分=2*苹果贷贷款贴息发放合规率；苹果贷贷款贴息发放合规率=合规发放的苹果贷贷款贴息金额/该区县实际发放的苹果贷贷款贴息总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	2	未发现不合规现象
			品牌宣传补助合规率 (1分)	该项分值1分。指标得分=1*品牌宣传补助发放合规率；苹果品牌宣传补助发放合规率=合规发放的品牌宣传补助金额/该区县实际发放的品牌宣传补助总金额。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	未发现不合规现象
			实施内容与设计标准的相符情况 (2分)	该项分值2分。根据现场勘察情况，每发现一处不符合设计标准的，扣0.5分，扣完为止。若该区县不涉及本项目，则该指标分值平均分配至“项目完成质量”的其他四级指标分值中。	1	未见老龄果园认定和自验材料
		完成及时情况 (4分)	——	该项分值4分。该区县实施方案中所有子项目均能按照计划完成时间完成，得4分，每发现一处不及时的，扣1分，扣完为止。	4	均及时完成
		成本控制情况 (4分)	——	项目实施成本不超合理预算，得4分，否则酌情扣分。	4	项目成本未超合理预算

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	评价标准	得分	得扣分原因
效果 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (15分)	病虫害发生率 (5分)	该项分值5分。病虫害发生率较往年降低显著的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	3	病虫害发生情况较往年略有下降
			促进苹果品种改良情况 (5分)	该项分值5分。项目实施区域内改良、培育优良品种苹果数量较往年提升的，得5分，否则根据专家意见酌情扣分。	4	项目根据土地情况因地制宜采用较为优质的矮化自根砧、乔化砧木，配合伐老建新工作能够较为有效增加优质苹果品种占比
			化肥、农药使用减少率 (5分)	该项分值5分。较上年减少的，得5分；否则根据专家意见酌情扣分。	4	通过伐老建新和土壤改良工作，同时配合水肥一体化的应用能够较为明显的降低化肥农药使用量
		经济效益 (5分)	促进苹果产量提升情况 (5分)	该项分值5分。该指标得分由评价人员得分 (占60%) 和调查问卷得分 (占40%) 加权计算得出。评价人员通过现场调研及查阅资料，对促进苹果产业高质量发展情况进行评价，效果较实施前明显改善，得5分；改善较明显，得3-4分；不够明显，得1-2分。调查问卷通过统计满意度计算出得分。	4	项目实施后因老树伐除，新树需3年左右才能结果，当年苹果产量略有下降，但在新建数进入盛果期后，能够明显提升产量
		可持续影响 (9分)	项目实施的持续性 (5分)	该项分值5分。项目完全具备可持续运行的能力，得5分；基本具备可持续运行的能力，得3-5分；可持续运行的能力一般，得2-3分；不够，得0-2分。	5	牟平在进行老果园改造的同时积极引导土地流转，进一步苹果种植集约化、规模化发展，进一步降低生产成本，强化管理效果，项目可持续性良好
			品牌宣传情况 (4分)	该项分值4分。根据现场资料及专家意见，项目实施后能够显著提升烟台苹果品牌影响力，得4分；否则酌情扣分。	4	品牌宣传工作全部通过市级验收
		服务对象满意度 (6分)	受益对象满意度 (6分)	该项分值6分。指标得分=满意度×6分。	5.76	满意度96.03%

2020年烟台市苹果产业高质量发展绩效评价 调查问卷统计分析表

县(区)	序号	1. 您对烟台市政府对苹果产业发展的扶持力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意)	2. 您对苹果产业高质量发展项目补助金额的满意度? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	3. 您对老齡果园改造的完成效果是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	4. 您对2020年改良、引进的新品种是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	5. 您对政府的烟台苹果的品牌形象宣传工作力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	平均满意度
平均满意度		97.18%	96.60%	97.54%	98.11%	96.36%	97.17%
海阳市	满意度	100.00%	99.17%	99.17%	100.00%	99.17%	99.58%
	1	4	4	4	4	4	100.00%
	2	4	4	4	4	4	100.00%
	3	4	4	4	4	4	100.00%
	4	4	4	4	4	4	100.00%
	5	4	4	4	4	4	100.00%
	6	4	4	4	4	4	100.00%
	7	4	4	4	4	4	100.00%
	8	4	4	4	4	4	100.00%
	9	4	4	4	4	4	100.00%
	10	4	4	4	4	4	100.00%
	11	4	4	4	4	4	100.00%
	12	4	4	4	4	4	100.00%
	13	4	4	4	4	4	100.00%
	14	4	4	4	4	4	100.00%
	15	4	3	3	4	3	85.00%
	16	4	4	4	4	4	100.00%
	17	4	4	4	4	4	100.00%
	18	4	4	4	4	4	100.00%
	19	4	4	4	4	4	100.00%
	20	4	4	4	4	4	100.00%
	21	4	4	4	4	4	100.00%
	22	4	4	4	4	4	100.00%
	23	4	4	4	4	4	100.00%
	24	4	4	4	4	4	100.00%
	25	4	4	4	4	4	100.00%
	26	4	4	4	4	4	100.00%
	27	4	4	4	4	4	100.00%
	28	4	4	4	4	4	100.00%
	29	4	4	4	4	4	100.00%
	30	4	4	4	4	4	100.00%
莱阳市	满意度	96.15%	94.23%	98.08%	98.08%	92.31%	95.77%
	1	4	4	4	4	4	100.00%
	2	4	4	4	4	4	100.00%
	3	4	4	4	4	4	100.00%
	4	4	4	4	4	4	100.00%
	5	4	3	4	4	4	95.00%
	6	4	4	4	4	4	100.00%
	7	4	4	4	4	4	100.00%
	8	4	4	4	4	4	100.00%
	9	3	3	3	3	0	60.00%
	10	4	4	4	4	4	100.00%
	11	3	3	4	4	4	90.00%
	12	4	4	4	4	4	100.00%
13	4	4	4	4	4	100.00%	

县(区)	序号	1. 您对烟台市政府对苹果产业发展的扶持力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意)	2. 您对苹果产业高质量发展项目补助金额的满意度? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	3. 您对老龄果园改造的完成效果是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	4. 您对2020年改良、引进的新品种是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	5. 您对政府的烟台苹果的品牌形象宣传工作力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	平均满意度
莱州市	满意度	100.00%	99.19%	98.39%	100.00%	100.00%	99.52%
	1	4	4	4	4	4	100.00%
	2	4	4	3	4	4	95.00%
	3	4	4	4	4	4	100.00%
	4	4	4	4	4	4	100.00%
	5	4	4	4	4	4	100.00%
	6	4	4	4	4	4	100.00%
	7	4	4	4	4	4	100.00%
	8	4	4	4	4	4	100.00%
	9	4	4	4	4	4	100.00%
	10	4	4	4	4	4	100.00%
	11	4	4	4	4	4	100.00%
	12	4	4	4	4	4	100.00%
	13	4	4	4	4	4	100.00%
	14	4	4	4	4	4	100.00%
	15	4	4	4	4	4	100.00%
	16	4	3	3	4	4	90.00%
	17	4	4	4	4	4	100.00%
	18	4	4	4	4	4	100.00%
	19	4	4	4	4	4	100.00%
	20	4	4	4	4	4	100.00%
	21	4	4	4	4	4	100.00%
	22	4	4	4	4	4	100.00%
	23	4	4	4	4	4	100.00%
	24	4	4	4	4	4	100.00%
	25	4	4	4	4	4	100.00%
	26	4	4	4	4	4	100.00%
	27	4	4	4	4	4	100.00%
	28	4	4	4	4	4	100.00%
	29	4	4	4	4	4	100.00%
	30	4	4	4	4	4	100.00%
31	4	4	4	4	4	100.00%	
龙口市	满意度	96.97%	95.83%	95.83%	97.73%	96.21%	96.52%
	1	4	4	4	4	4	100.00%
	2	4	3	4	4	4	95.00%
	3	4	4	4	4	4	100.00%
	4	4	4	4	4	4	100.00%
	5	4	4	4	4	4	100.00%
	6	3	3	3	3	3	75.00%
	7	4	4	4	4	4	100.00%
	8	4	4	4	4	4	100.00%
	9	4	4	4	4	4	100.00%
	10	4	4	4	4	4	100.00%
	11	4	4	4	4	4	100.00%
	12	4	4	4	4	4	100.00%
	13	4	4	4	4	4	100.00%
	14	4	4	4	4	4	100.00%
	15	4	4	4	4	4	100.00%
	16	4	4	4	4	4	100.00%
	17	4	4	4	4	4	100.00%
	18	4	4	4	4	4	100.00%
	19	4	4	4	4	4	100.00%
20	4	4	4	4	4	100.00%	

县(区)	序号	1. 您对烟台市政府对苹果产业发展的扶持力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意)	2. 您对苹果产业高质量发展项目补助金额的满意度? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	3. 您对老龄果园改造的完成效果是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	4. 您对2020年改良、引进的新品种是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	5. 您对政府的烟台苹果的品牌形象宣传工作力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	平均满意度
龙口市	21	4	4	4	4	4	100.00%
	22	4	4	4	4	4	100.00%
	23	4	4	4	4	4	100.00%
	24	4	4	4	4	4	100.00%
	25	4	4	4	4	4	100.00%
	26	4	4	4	4	4	100.00%
	27	4	3	3	4	4	90.00%
	28	4	4	4	4	4	100.00%
	29	4	4	4	4	4	100.00%
	30	4	4	4	4	4	100.00%
	31	4	4	4	4	4	100.00%
	32	4	4	4	4	4	100.00%
	33	4	4	4	4	4	100.00%
	34	4	4	4	4	4	100.00%
	35	4	4	4	4	4	100.00%
	36	4	4	4	4	4	100.00%
	37	4	4	4	4	4	100.00%
	38	4	4	4	4	4	100.00%
	39	4	4	4	4	4	100.00%
	40	4	4	4	4	4	100.00%
	41	4	4	3	4	4	95.00%
	42	4	4	4	4	4	100.00%
	43	4	4	4	4	4	100.00%
	44	4	4	4	4	4	100.00%
	45	4	4	4	4	4	100.00%
	46	4	4	4	4	4	100.00%
	47	4	4	4	4	4	100.00%
	48	4	4	4	4	4	100.00%
	49	4	4	4	4	4	100.00%
	50	4	4	4	4	4	100.00%
	51	4	4	4	4	4	100.00%
	52	4	4	4	4	4	100.00%
	53	3	3	3	3	3	75.00%
	54	4	4	4	4	4	100.00%
	55	4	4	4	4	4	100.00%
	56	4	4	4	4	4	100.00%
	57	4	4	4	4	4	100.00%
	58	1	1	0	2	0	20.00%
	59	4	4	4	4	4	100.00%
	60	4	4	4	4	4	100.00%
	61	4	4	4	4	4	100.00%
	62	1	0	1	2	0	20.00%
	63	4	4	4	4	4	100.00%
	64	4	4	4	4	4	100.00%
	65	4	4	4	4	4	100.00%
	66	4	4	4	4	4	100.00%

县(区)	序号	1. 您对烟台市政府对苹果产业发展的扶持力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意)	2. 您对苹果产业高质量发展项目补助金额的满意度? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	3. 您对老龄果园改造的完成效果是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	4. 您对2020年改良、引进的新品种是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	5. 您对政府的烟台苹果的品牌形象宣传工作力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	平均满意度
牟平区	满意度	94.85%	94.85%	97.06%	98.53%	94.85%	96.03%
	1	3	3	3	4	3	80.00%
	2	4	4	4	4	4	100.00%
	3	4	4	4	4	4	100.00%
	4	3	3	4	4	4	90.00%
	5	4	4	4	4	4	100.00%
	6	4	4	4	4	4	100.00%
	7	2	2	3	3	2	60.00%
	8	4	4	4	4	4	100.00%
	9	4	4	4	4	4	100.00%
	10	4	4	4	4	4	100.00%
	11	4	4	4	4	4	100.00%
	12	4	4	4	4	4	100.00%
	13	4	4	4	4	4	100.00%
	14	4	4	4	4	4	100.00%
	15	4	4	4	4	4	100.00%
	16	4	4	4	4	4	100.00%
	17	4	4	4	4	4	100.00%
	18	4	4	4	4	4	100.00%
	19	4	4	4	4	4	100.00%
	20	3	3	3	4	3	80.00%
	21	4	4	4	4	4	100.00%
	22	4	4	4	4	4	100.00%
	23	4	4	4	4	4	100.00%
	24	4	4	4	4	4	100.00%
	25	2	2	3	3	1	55.00%
	26	4	4	4	4	4	100.00%
	27	4	4	4	4	4	100.00%
	28	4	4	4	4	4	100.00%
	29	4	4	4	4	4	100.00%
	30	4	4	4	4	4	100.00%
	31	4	4	4	4	4	100.00%
	32	4	4	4	4	4	100.00%
	33	4	4	4	4	4	100.00%
	34	4	4	4	4	4	100.00%
蓬莱区	满意度	97.83%	97.83%	97.83%	98.91%	98.91%	98.26%
	1	4	4	4	4	4	100.00%
	2	4	4	4	4	4	100.00%
	3	4	4	4	4	4	100.00%
	4	4	4	4	4	4	100.00%
	5	4	4	4	4	4	100.00%
	6	4	4	4	4	4	100.00%
	7	2	2	2	3	3	60.00%
	8	4	4	4	4	4	100.00%
	9	4	4	4	4	4	100.00%
	10	4	4	4	4	4	100.00%
	11	4	4	4	4	4	100.00%
	12	4	4	4	4	4	100.00%
	13	4	4	4	4	4	100.00%
	14	4	4	4	4	4	100.00%
	15	4	4	4	4	4	100.00%
	16	4	4	4	4	4	100.00%
17	4	4	4	4	4	100.00%	

县(区)	序号	1. 您对烟台市政府对苹果产业发展的扶持力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意)	2. 您对苹果产业高质量发展项目补助金额的满意度? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	3. 您对老龄果园改造的完成效果是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	4. 您对2020年改良、引进的新品种是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	5. 您对政府的烟台苹果的品牌形象宣传工作力度是否满意? (注: 4. 非常满意 3. 基本满意 2. 一般 1. 不满意 0. 非常不满意)	平均满意度
蓬莱区	18	4	4	4	4	4	100.00%
	19	4	4	4	4	4	100.00%
	20	4	4	4	4	4	100.00%
	21	4	4	4	4	4	100.00%
	22	4	4	4	4	4	100.00%
	23	4	4	4	4	4	100.00%
栖霞市	满意度	91.67%	91.67%	93.94%	93.94%	91.67%	92.58%
	1	4	4	4	4	4	100.00%
	2	3	3	3	3	4	80.00%
	3	4	3	4	4	4	95.00%
	4	3	3	4	3	3	80.00%
	5	2	2	3	3	3	65.00%
	6	2	3	3	3	3	70.00%
	7	4	4	4	4	4	100.00%
	8	4	4	4	4	4	100.00%
	9	3	3	3	3	4	80.00%
	10	4	4	4	4	4	100.00%
	11	4	4	4	4	4	100.00%
	12	4	4	4	4	3	95.00%
	13	4	4	4	4	4	100.00%
	14	4	4	4	4	4	100.00%
	15	4	4	4	4	4	100.00%
	16	4	4	4	4	4	100.00%
	17	3	3	3	3	3	75.00%
	18	4	4	4	4	4	100.00%
	19	4	4	4	4	4	100.00%
	20	4	4	4	4	4	100.00%
	21	4	4	4	4	4	100.00%
	22	4	4	4	4	4	100.00%
	23	2	2	3	3	3	65.00%
	24	4	4	4	4	4	100.00%
	25	4	4	4	4	4	100.00%
	26	4	4	4	4	4	100.00%
	27	4	4	4	4	4	100.00%
	28	4	4	4	4	4	100.00%
	29	4	4	4	4	4	100.00%
	30	4	4	4	4	4	100.00%
	31	4	4	4	4	4	100.00%
	32	4	4	4	4	0	80.00%
33	3	3	2	3	3	70.00%	
招远市	满意度	100.00%	100.00%	100.00%	97.73%	97.73%	99.09%
	1	4	4	4	4	4	100.00%
	2	4	4	4	4	4	100.00%
	3	4	4	4	4	4	100.00%
	4	4	4	4	4	4	100.00%
	5	4	4	4	4	4	100.00%
	6	4	4	4	3	4	95.00%
	7	4	4	4	4	4	100.00%
	8	4	4	4	4	3	95.00%
	9	4	4	4	4	4	100.00%
	10	4	4	4	4	4	100.00%
11	4	4	4	4	4	100.00%	

2020年度烟台市苹果产业高质量发展项目问题清单

问题分类	序号	责任单位	问题描述
资金管理存在问题	1	蓬莱区农业农村局	未分配2020年老龄果园改造奖补资金
	2	龙口市农业农村局	龙口市农药包装废弃物处理试点项目45万元尚未支出
	3	栖霞市农业农村局	核定“伐老建新”任务完成情况时，将八家府村果园重复统计上报，涉及面积500亩。按照栖霞市340元/亩的补助标准，涉及补助资金17万元。烟台市农业农村局在项目审计时发现重复上报情况，目前正在与栖霞市农业农村局沟通退回事宜。
业务管理存在问题	1	栖霞市农业农村局	栖霞市苹果文化博物馆暨苹果展示交易中心建设进度缓慢，原计划2020年9月底开业，截至评价日尚未通过消防验收，暂未营业，同时未支出300万元奖补资金
	2	牟平区农业农村局	未提供老龄果园改造自行验收记录
	3	栖霞市农业农村局	未提供老龄果园改造认定材料和自行验收记录
	4	蓬莱区农业农村局	未提供老龄果园改造认定材料和自行验收记录
	5	栖霞市农业农村局	苹果形象店建设申报材料中北京信德商贸有限公司的申报材料中，附件2《烟台苹果地理标志证明商标使用许可合同》中的使用许可年限一栏未填写日期
	6	海阳市果业发展中心	海阳市2020年新建示范基地申报书中，烟台现代果业海阳苹果双脱毒苗木基地建设、海阳市聚民果蔬种植专业合作社现代苹果园建设、烟台市泰达果蔬种植专业合作社、桔风家庭农场等单位的申报材料均未注明申报日期。

项目产出存在问题	1	招远市农业农村局	1处苹果形象店建设未通过验收
	2	栖霞市农业农村局	3处苹果形象店建设未通过验收
	3	龙口市农业农村局	老龄果园改造重茬地改良中仅用深翻改土，而常用消毒，杀菌等新技术应用少，标准化技术引领不显著；多头高接换头后树形不尽标准，部分没及时开角，存在果园群体郁闭
其他问题	1	莱州市农业农村局	绩效目标申报表中经济效益、生态效益和社会效益指标均未量化
	2	海阳市农业农村局	绩效目标申报表中所有效益指标均未量化
	3	烟台市农科院	绩效目标申报表中指标值与绩效指标关联性不强，难以反映和考核项目产出和效果
	4	山东苹果果业产业研究院	未编制绩效目标申报表
	5	牟平区农业农村局	未编制绩效目标申报表
	6	烟台市农机研究所	未在规定时间内报送评价材料
备注：各县市区均未在规定时间内上报实施方案，各区县实施方案具体问题详见“县市区实施方案存在问题一览表”			

县市区实施方案存在问题一览表

序号	实施单位	存在问题
1	栖霞市	1. 未明确老龄果园改造验收时间节点
		2. 未明确老龄果园改造的技术路线要求
2	招远市	1. 未明确老龄果园改造验收时间节点
		2. 未明确享受贷款贴息条件和范围
		3. 未公布贷款贴息人员名单
3	莱阳市	1. 未明确老龄果园改造验收责任单位
		2. 未明确老龄果园改造的时间节点
4	蓬莱区	1. 未明确老龄果园改造的技术路线要求
		2. 未公布贷款贴息人员名单
		3. 未明确老龄果园改造、贷款贴息市级资金分配明细
		4. 未明确项目验收单位和时间节点
		5. 未明确奖补标准
5	牟平区	1. 未明确老龄果园改造技术路线要求
		2. 未明确项目验收单位和时间节点
		3. 未明确享受贷款贴息的条件和范围
		4. 实施方案基本与烟台市市级实施方案相同，未体现牟平区苹果产业发展特点
6	海阳市	1. 无项目验收时间节点
		2. 未明确享受贷款贴息条件和范围
7	龙口市	1. 未明确项目验收单位和时间节点
		2. 未公布贷款贴息人员名单
8	莱州市	1. 未明确项目验收时间节点和验收单位
		2. 未公布贷款贴息人员名单
		3. 未明确享受贷款贴息的条件和范围
9	莱山区	无
10	市农科院	无
11	省产研院	无
12	市农机研究所	未在规定时间内提供评价材料

烟台市2020年灾害民生综合保险项目 绩效评价报告



山东信一项目管理有限公司
二〇二一年八月

烟台市2020年灾害民生综合保险项目 绩效评价报告



评价机构：山东信一项目管理有限公司（公章）

委托单位：烟台市财政局

被评价单位：烟台市应急管理局

评价报告编号：XYZX-JXPJ-XM-2021020

评价报告出具时间：2021年8月25日

目录

摘要.....	- 1 -
一、项目基本情况.....	- 1 -
(一) 项目立项背景及实施目的.....	- 1 -
(二) 项目预算安排和支出情况.....	- 1 -
(三) 项目主要内容和实施情况.....	- 3 -
二、项目绩效目标.....	- 8 -
三、评价基本情况.....	- 8 -
(一) 绩效评价目的、对象和范围。.....	- 8 -
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	- 9 -
(三) 绩效评价工作过程.....	- 10 -
四、评价结论和绩效分析.....	- 14 -
(一) 综合评价结论.....	- 14 -
(二) 绩效分析.....	- 14 -
五、存在问题及原因分析.....	- 20 -
(一) 资金使用不规范，未按规定提取防灾减灾费用.....	- 20 -
(二) 对保险经纪公司和承保机构缺乏监管.....	- 21 -
(三) 宣传推广力度不足.....	- 23 -
六、有关建议.....	- 23 -
(一) 加强对承保机构监管，建立考核和优胜劣汰机制.....	- 23 -
(二) 加强宣传推广，引导社会对灾害民生保险的广泛认	

知.....	- 24 -
(三) 建立三方协调沟通机制,及时对项目总结、改进和 优化.....	- 24 -
正文.....	- 26 -
一、项目基本情况.....	- 26 -
(一) 项目立项.....	- 26 -
(二) 项目预算.....	- 27 -
(三) 项目计划实施内容.....	- 28 -
(四) 项目组织管理.....	- 33 -
二、项目绩效目标.....	- 34 -
三、评价基本情况.....	- 34 -
(一) 绩效评价目的、对象和范围。.....	- 34 -
(二) 评价依据.....	- 35 -
(三) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标 准.....	- 36 -
(四) 评价人员组成.....	- 38 -
(五) 绩效评价工作过程.....	- 38 -
四、分析.....	- 42 -
(一) 综合评价结论(附相关评分表).....	- 42 -
(二) 非现场评价情况分析.....	- 42 -
(三) 现场评价评价情况分析.....	- 42 -
五、绩效评价指标分析.....	- 43 -
(一) 项目决策情况.....	- 43 -

(二) 项目过程情况.....	45	-
(三) 项目产出情况.....	46	-
(四) 项目效益情况.....	47	-
六、项目主要经验及做法.....	49	-
七、存在的问题及原因分析.....	50	-
(一) 资金使用不规范，未按规定提取防灾减灾费用.....	50	-
(二) 对保险经纪公司和承保机构缺乏监管.....	51	-
(三) 宣传推广力度不足.....	53	-
八、有关建议.....	53	-
(一) 加强对承保机构监管，建立考核和优胜劣汰机制.....	53	-
(二) 加强宣传推广，引导社会对灾害民生综合保险的广泛认知.....	54	-
(三) 建立三方协调沟通机制，及时对项目总结、改进和优化.....	55	-
附件.....	57	-
附件 1 绩效评价得分表.....	57	-
附件 2-1 调查问卷.....	66	-
附件 2-2 调查问卷统计结果及分析.....	67	-
附件 3 烟台市 2020 年灾害民生综合保险项目问题清单.....	69	-
附件 4 烟台市 2020 年灾害民生综合保险项目专家打分汇总表.....	70	-

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

当前洪涝、干旱、台风、雪灾等自然灾害和溺水、居家煤气中毒、爆炸、火灾、触电等特定意外事故等给我市人民造成了生命和财产的极大损失，是我市民生保障工作的重要隐患。为充分提升抵御自然灾害能力，发挥保险在防灾减灾和灾害救助中的重要作用，更好地保障和改善民生，山东省印发了《关于开展全省灾害民生综合保险工作的通知》（鲁政办字〔2019〕64号），通知要求自2019年起，山东开展由省、市、县三级财政分担，以设区的市为投保主体，保险机构按照市场化机制运行的灾害民生综合保险工作。

根据《关于印发〈山东省灾害民生综合保险实施方案〉的通知》（鲁应急发〔2019〕58号）的要求，烟台市制定了《烟台市灾害民生综合保险方案》，将洪涝、干旱、台风、风雹、低温冷冻、雪灾、地震、山体崩塌、滑坡、泥石流、风暴潮、海啸、森林草原火灾等自然灾害，以及溺水、居家煤气中毒、爆炸、火灾、触电等特定意外事故造成人身伤亡等六类事项，纳入灾害民生综合保险基本保障范围。

（二）项目预算安排和支出情况

本项目2020年预算资金3320.9544万元。其中省级补助936.7544万元，市级财政安排预算资金共395万元，区县级安排预算1989.2万元。资金使用3320万元。预算资金收入及支出

情况、承办机构承保份额及占比详见下表：

表 1：预算资金明细表

省级资金（万元）	936.7544		
市级资金（万元）	395		
县市区资金（万元）	1989.2	各县市区公安户籍人 数（人）	各县市区公安户籍户 数（户）
其中：芝罘区	131.7	704239	262001
莱山区	42.5	229448	80923
福山区	105.3	278960	108052
牟平区	158.1	426029	151660
开发区	96.5	262445	93788
高新区	16.8	45704	15655
昆嵛区	4.6	12185	4500
莱州市	306.6	843617	267695
龙口市	239.2	635839	244062
蓬莱市	151.9	402643	155379
招远市	208.9	562820	200331
海阳市	161.7	642643	242686
栖霞市	90.4	593738	239709
长岛县	6.2	41489	15270
莱阳市	268.8	856860	287930

共计	3320.9544	6538659	2369641
----	-----------	---------	---------

表 2：承办机构承保份额及占比明细表

序号	承保机构	承保份额 (万元)	份额占比
1	中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司(首席承保机构)	1162	35%
2	中华联合财产保险股份有限公司烟台中心支公司	564.4	17%
3	阳光财产保险股份有限公司烟台中心支公司	332	10%
4	天安财产保险股份有限公司烟台中心支公司	298.8	9%
5	中国平安财产保险股份有限公司烟台中心支公司	265.6	8%
6	中国大地财产保险股份有限公司烟台中心支公司	232.4	7%
7	中国太平洋财产保险股份有限公司烟台中心支公司	232.4	7%
8	中国人寿财产保险股份有限公司烟台市中心支公司	232.4	7%
	合计	3320	100%

(三) 项目主要内容和实施情况

1、项目实施时间：2020 年 7 月-2021 年 6 月。

2、项目具体内容：2020 年度为烟台市全市 653.87 万人、236.96 万户投保灾害民生综合保险，为因台风、暴雨、洪涝等 17 种自然灾害和 5 种特定事故造成的人身伤害及房屋财产损失的群众提供基本保障。

保险分为灾害公众责任险和灾害家庭房屋保险两种，灾害公众责任险以人为单位，按照每人 4 元标准投保，灾害家庭房屋保险以户为单位，按照每户 3 元标准投保。

烟台市应急管理局作为投保人为全市人民投保，保险公司为若干家保险公司组成的共保体，烟台市 2020 年度灾害民生综合保险共保体由 1 家首席承保公司和 7 家共保保险公司组成，按照保费比例共同承担烟台市灾害民生综合保险项目的承保和赔款分摊工作。2020 年度首席承保公司，即中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司在不损害其他共保公司利益的前提下，代表共保体就本项目承保、理赔等保险合同有效期内发生的一切保险事宜与烟台市应急管理局和保险经纪公司协商解决。共保保险公司遵守首席承保公司与烟台市应急管理局协商结果，并无条件执行。本项目还引入了保险经纪公司江泰保险经纪股份有限公司山东分公司作为第三方，负责提供合同约定的协助投保、理赔、接报案、案件调解处理和信访投诉等相关工作。保险经纪公司费用由保险公司按照保险总额的 3% 支付。

基本保障范围：

①洪涝、干旱、台风、风雹、低温冷冻、雪灾、地震、山体崩塌、滑坡、泥石流、风暴潮、海啸、森林草原火灾等自然灾害及溺水、居家煤气中毒、爆炸、火灾、触电等特定意外事故造成的人身伤亡。

②自然灾害和特定意外事故造成居民住房倒塌或损坏。

③自然灾害和特定意外事故造成居民基本生活用品（衣被、口粮、厨具）的损毁。

④抢险救灾、应急救援人员的伤亡。

因灾导致受灾人员的饮水困难。

其它政府认定需救助的事项。

基本保障额度：

①以设区的市统筹，全年累计赔付限额为保费总额的 15 倍。如发生重特大灾害事故时，赔付限额可上浮至保费总额的 18 倍。

②每人人身救助金限额 15 万元。

③每户房屋救助金限额 5 万元。

④每户居民基本生活用品（衣被、口粮、厨具）救助金限额 600 元。

⑤抢险救灾、应急救援人员的救助金限额 25 万元/人。

⑥因灾导致饮水困难的人员饮水救助费用 60 元/人/月。

3、项目实施情况：

2020-2021 年度（2020.7.1-2021.6.30）电话坐席中心共接到居民咨询、受灾报案电话 3296 余次，已结案 582 件，已赔付金额 1762.72 万元，未结案 128 件，预计尚需赔付约 700 万。

表 3：2017-2020 年度案件和赔付金额情况汇总表

保险周期	已结案件 (件)	未结案件 (件)	保险金额(万元)	已赔付金额(万元)
2017年6月30日 -2018年6月29日	3429	1	2431.92	3500.01
2018年6月30日 -2019年6月29日	849	0	2431.92	2475.7
2019年6月30日 -2020年6月30日	1063	36	3320	2606.34
2020年7月1日 -2021年6月30日	582	128	3320	1762.72

2020 年度因为疫情、未发生较大面积自然灾害、市民安全意识提高等原因，发生案件数量相对较少。保费自 2019 年度增加至 3320 万元，已理赔金额 2017 年 3500.01 万元最高，2020 年 1762.72 万元最低。2017 年度未结案件 1 件，2019 年度有未结案件 36 件，占年度总体案件比 3.28%，2020 年度未结案件 128 件，占年度总体案件比高达 18.02%，据了解，未结案件除了正常的受损户医疗治疗期、按要求搜集理赔资料等原因，还有以下原因：一是部分案件因未与受损人达成一致意见，首席承保公司拖延应对，既不给受损户处理，又不积极协调案件，导致案件结案率过低；二是部分案件是因为受损户提交材料后，一直等待首席承保公司理赔，但因理赔材料不齐等原因，首席承保公司未及时通知受损户修改或补充，受损户不主动联系，首席承保公司则不主动联系受损户解释案件进展的方式，导致很多案件拖过两年的受理期，无法处理；特别是部分争议案件，受损户多次联系保险公司，首席承保公司都不予理会，直至后期联系不到查勘人员，这种情况令受损户非常不满意，要求派出专业人员进行现场查勘，定责定损，但首席承保公司一直未给出正面回复，受损户认定是政府不作为，这些情况都严重影响了政府的公信力。

表 4：2020-2021 年度立案情况表

案件类型		案件量（件）	合计（件）
人身伤亡	见义勇为	1	365
	雷击	1	
	触电	2	
	暴风	2	

	爆炸	20	
	火灾	48	
	溺水	51	
	煤气中毒	240	
财产损失	暴风	3	345
	爆炸	8	
	暴雨	19	
	火灾	315	
合计（件）		710	

人身伤亡案件中煤气中毒的案件量最多，占所有人伤案件的69.04%，财损案件中因火灾导致的家庭财产受损案件量最多，占所有财损案件的84.58%。两种案件占全年案件总量的83.08%。

表 5：2020-2021 年度烟台各区市立案及赔款情况

县市区	立案	已结案件	未结案件	赔款金额（万元）
高新区	0	0	0	0
芝罘区	10	6	4	3.23
莱山区	13	7	6	3.43
开发区	16	10	6	47.44
福山区	19	14	5	58.97
牟平区	30	30	0	71.53
莱阳市	69	60	9	356.39
海阳市	72	57	15	150.15

招远市	89	69	20	328.92
龙口市	89	73	16	205.45
蓬莱区	95	82	13	157.23
栖霞市	96	83	13	182.68
莱州市	112	91	21	196.94

栖霞市、招远市、蓬莱区、龙口市、莱州市五个县市区的案件量最多，占烟台地区全年案件量的 67.75%，共计赔款 1071.22 万元，占全年已赔款总额的 60.77%，主要原因是这五个县市区多为农村地区，平房居多，线路老化及取暖方式不当等问题严重。

二、项目绩效目标

为烟台全市 653.87 万人、236.96 万户投保灾害民生综合保险，为因台风、暴雨、洪涝等 17 种自然灾害和 5 种特定事故造成的人身伤害及房屋财产损失的群众提供基本保障。实现灾害民生综合保险全市覆盖，协助政府及时妥善处理各种重大灾害事故，建立“政府救助、保险保障、社会救济、自救互救”四位一体自然灾害救助新机制，提高灾害救助水平，保障人民群众生命财产安全。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

为加强财政资金预算管理的科学性，建立健全财政收支绩效评价体系，客观公正地评价项目的预期绩效目标实现程度，评价资金支出效率和综合效果。促进项目单位采取有效措施改进和加

强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益。通过对项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，了解资金使用总体情况，总结项目实施过程中的经验，找出存在的问题和原因，提出改进灾害民生综合保险项目的意见建议，同时将绩效评价结果，作为下一年度采购灾害民生综合保险承保机构和财政资金分配的依据。

2、评价对象和范围

评价对象为预算安排的灾害民生综合保险资金 3320.9544 万元，其中省级资金 936.7544 万元，市级资金 395 万元，县市区资金 1989.2 万元。评价范围为烟台市全市区域。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

一是科学规范原则：绩效评价应当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；

二是公开公正原则：评价结果应客观公正，并接受社会公开监督；

三是分级分类原则：要求根据评价对象特点分类组织实施；

四是绩效相关原则：要求支出与其产出之间有紧密相关的联系；

2、评价指标体系

本次评价对象为财政专项资金，为典型的项目支出，所以本次指标体系设计依据《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“项目支出绩效评价共性指标体系框架”进行设计，其中一、二级指标未做修改，三级指标部

分作出个性化修改，一直延伸至四级指标。内容包括绩效评价指标、指标数值、指标解释、评价标准、数据来源、取数方式。

财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效益，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出和效益权重分别为 20%、20%、32%、28%。

3、评价方法

评价方式分为非现场评价和现场评价，本项目采用非现场评价和现场评价相结合的方式的综合评价。首先要求项目主管部门提供评价所需的书面资料，评价工作组对书面资料进行审阅、分析、汇总后形成书面评价意见并提出现场评价方案。现场评价主要采用访谈、问询、实地核查、发放调查问卷等方式，重点关注书面评价所发现问题以及实地核查产出的数量、质量、时效。

4、评价标准

绩效评价的评价标准主要分为①计划标准，是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。②行业标准，是指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，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

本次评价标准主要采用计划标准和历史标准。

（三）绩效评价工作过程

1、评价时间

本次绩效评价时间初步计划为 2021 年 7 月 20 日至 8 月 20 日。我公司绩效评价人员在保证项目质量的同时，还需要确保项目的完成进度符合委托方的要求。

2、主要工作进程安排

（1）前期准备（2021年7月20日-7月22日）

包括下达绩效评价通知、成立评价工作组、收集资料、制定评价实施方案等。

①下达项目绩效评价通知书。本项目由烟台市财政局通知本项目预算单位烟台市应急管理局。

②成立评价工作组。我公司充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组。工作组成员专业结构及业务能力需满足本项目评价工作需要。

③与项目预算及实施单位沟通项目情况

评价工作组与项目预算及实施单位首先进行了初步沟通，了解项目预算及实施情况，补充下发详细的个性资料清单，并明确其他需要项目预算及实施单位配合的事项。

④制定评价实施方案。我公司在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，与烟台市财政局共同研究拟订评价实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、工作流程、评价工作人员、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。

（2）组织实施（2021年7月23日-8月15日）

评价工作采取现场和非现场评价相结合的方式。

①了解项目总体情况，提出现场评价意见。对项目预算及实施单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析，并根据烟台市财政局规定的现场评价抽取范围规模，提出现场评价点的具体抽取意见，报财政局审核同意后组织现场评价。

②现场评价。组织相关专家组成现场评价工作组，对项目进行现场抽样核查评价，主要包括：

a. 听取情况介绍。听取项目预算及实施单位对评价对象的目标设定及完成程度，项目组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

b. 实地勘察。对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效果进行了解。

c. 数据核查。根据项目预算及实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目预算及实施单位数据进行检查和核实。

d. 问卷调查。通过对社会公众或服务对象发放调查问卷的方式，了解相关情况。调查问卷数量要适中，能够反映社会公众或服务对象的满意程度。

项目资料收集阶段，不对资料内容进行定性。采集的评价数据和资料经被评价项目相关单位负责人现场签字并加盖公章后，记入评价工作底稿。

(3) 综合评价（2021年8月16日-8月17日）

①汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

②实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

③满意度调查分析。评价工作组针对本项目受益对象开展满意度调查，得出满意度调查结果。

④形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

⑤形成绩效评价结果。评价工作组在项目进行全面分析后形成初步分析结论，由项目经理召开综合评价会议，本着客观、公正、准确的原则，对项目绩效情况进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成综合绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：90分(含)-100分为优；80分(含)-90分为良；60分(含)-80分为中；0(含)-60分为差。

(4) 撰写与提交绩效评价报告（2021年8月18日-8月20日）

①撰写报告。我公司要按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

②提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送烟台市财政局及被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。我公司参考项目相关单位和财政局意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交烟台市财政局。

(5) 归集档案

需要存档的文件应包括（不仅限于此）：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、

调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、专家组评审意见、绩效评价报告等。档案由专人管理，分类分科整理，编制目录清单，集中妥善保管。严格执行档案使用登记制度，签字确认责任到人。纸质档案资料保存期限为5年。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

通过评价，项目综合得分82.02分，绩效评价结论为良。具体评分情况如下：

表6：综合评定得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	20	20	32	28	100
综合评定得分	17	15	30.2	19.82	82.02
得分率	85.00%	75.00%	94.38%	70.78%	82.02%

（二）绩效分析

1、项目决策情况

项目决策指标20分，综合得分17分，得分率85%。

项目决策分为项目立项、绩效目标、资金投入三方面。

项目立项方面，项目立项符合国家相关法律法规，符合山东省人民政府办公厅《关于开展全省灾害民生综合保险工作的通知》（鲁政办字〔2019〕64号）文件精神及烟台市经济发展和政策需要，立项依据充分、必要、合理；

绩效目标设置符合国家相关政策和发展规划，绩效目标与预算资金相匹配，与业绩水平相符合。与实际工作内容相关，但将绩效目标细化量化为具体、清晰、可衡量的绩效指标方面尚有欠

缺，“绩效目标的细化程度”扣1分，“绩效目标的量化程度”扣1分。

资金投入方面，预算编制中预算内容与项目内容相匹配，经过科学论证、有明确标准，预算资金分配与实际情况适应。在2020年项目招投标工作中，有中国人民财产保险股份有限公司烟台分公司等八家保险公司中标，一家主承保险机构和七家共保保险机构按照不同比例分摊保费，预算资金分配按照往年惯例，缺少科学测算依据，“分配依据充分性”指标扣1分。

表 7：项目决策得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	项目立项的必要性	1	1
			项目立项内容的合理性	1	1
		立项程序规范性	申请程序的合规性	1	1
			审批资料的规范性	1	1
			事前工作的有效性	1	1
		绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标依据政策相关性	1
	绩效目标与预算的匹配性			1	1
	绩效目标与预算的匹配性			1	1
	绩效指标明确性		绩效目标细化程度	2	1
			绩效目标量化程度	2	1
	资金投入	预算编制科学性	论证科学性	2	2
			预算合理性	2	2
		资金分配合理性	分配依据充分性	2	1
			分配额度合理性	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
合计				20	17

2、项目过程情况

项目过程指标 20 分，综合得分 15 分，得分率 75%。

项目过程包括**资金管理**和**组织实施**两方面。

资金管理方面：预算资金 3320.9774 万元，实际到位资金 3320.9774 万元，资金到位率 100%，“资金到位率”指标不扣分，预算资金实际执行 3320 万，预算执行率接近 100%，“预算执行率”指标不扣分。资金使用符合财务管理规定，资金拨付具有完整的审批程序和手续，资金的拨付不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，承保机构未按照规定提取 10% 防灾减灾费，“资金使用规范性”扣 1 分。本项目选定保险公司采用了招投标方式，但未根据合同要求将上一年度考核结果运用到本年度承保机构选定工作中，“采购管理规范性”扣 0.5 分。

组织实施方面，项目未制定专门的财务和业务管理制度，也未制定正式的针对保险公司的考核考评制度，“管理制度健全性”扣 1.5 分，对项目预算单位烟台市应急管理局的“制度执行有效性”扣 2 分。

表 8：项目过程得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	资金到位率	2	2
		预算执行率	预算执行率	2	2
		资金使用合规性	资金使用制度符合性	2	2
			资金使用规范性	6	5

			采购管理规范性	2	1.5
	组织实施	管理制度健全性	管理制度健全性	3	1.5
		制度执行有效性	制度执行有效性	3	1
合计				20	15

3、项目产出情况

项目产出指标 32 分，综合得分 30.2 分，得分率 94.38%。

项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面。

产出数量和产出质量方面，2020 年保险期间

(2020.7.1-2021.6.30) 内，共收到受灾报案电话 3296 次，符合承保条件立案 710 件，已结案 582 件，未结案 128 件。结案率为 81.97%，产出数量指标“项目完成率”得 8.2 分。2020 年灾害民生综合保险已结案件中应赔付金额 1762.74，已赔付金额 1762.74 万元，产出质量指标“赔付精准率”为 100%，得 10 分。

产出时效方面，根据保险合同约定，在保险材料齐全情况下，首席承保公司已在约定时间内支付救助款项，产出时效指标“结案及时率”为 100%，得 4 分。

成本节约方面，资金预算 3320.9774 万，预算资金实际执行 3320 万，成别节约率大于 0%，小于 5%，得 4 分，该项目采用招投标方式合理比价，采取了成本控制措施且成本控制措施效有效，“成本控制措施”得满分。

表 9：项目产出得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
------	------	------	------	----	----

项目产出 (32分)	产出数量	项目完成率	结案率	10	8.2
	产出质量	赔付精准率	赔付精准率	10	10
	产出成本	成本节约率	项目成本节约率	4	4
			成本节约措施	2	2
	产出时效	完成及时性	赔付及时率	6	6
合计				32	30.2

4、项目效益情况

项目效益指标 28 分，综合得分 19.82 分，得分率 70.78%，

项目效益包括社会效益、可持续影响、满意度三个方面，效益指标完成良好。

社会效益、可持续影响指标是由专家依据评价资料、现场评价信息、调查问卷反馈信息综合打分得出。满意度指标得分依据调查问卷和电话回访统计结果得出。

项目在提高居民抵抗灾害的能力方面效益良好，对提升政府公信力、保障民生，维护社会稳定有一定效果，对提高居民抵抗灾害能力、保障民生具有可持续影响。

但本项目在“提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识”指标上还有很大的提升空间。调查问卷结果显示，750 份接受调查的人群中，只有 495 人对灾害民生综合保险有了解，占比 66%，认知来源渠道中“政府宣传”占比最高为 49.9%，其次是“亲戚朋友告知等其他方式”，占比为 27.47%，“微信和网络”渠道占比 18.79%，位居第三，剩下为“电视”和“报纸”渠道，占比较少。本项目自 2019 年度由烟台市民政局转为烟台市应急管理局主管，烟台市应急管理局组织召开了，由县市区各乡镇（街道）灾害信息员参加的，灾害民生综合保险基本知识培

训班，在一定程度上提高了基层，尤其是农村群众对灾害民生综合保险认知，但在网络传递信息快速便利的今天，网络宣传声量相对还比较弱。2020年度针对提高“公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识”，项目预算单位和实施单位都没有做出多少有效的工作，调查问卷和电话回访中，许多群众也提出希望“多加强宣传”、“对保险内容和条款有更多了解”等。

本项目“提升政府公信力、保障民生，维护社会稳定”指标尚有不足，2017年度未结案件1件，2019年度有未结案件36件，占年度总体案件比3.28%，2020年度未结案件128件，占年度总体案件比高达18.02%，每年案件总量呈总体下降趋势的同时，2020年未结案件比例竟然有18.02%，除正常处理中案件外，未结案件中特别是部分争议案件，首席承保公司和保险经纪公司未积极主动处理未结案件，受损户多次联系保险公司，首席承保公司都不予理会，直至后期联系不到查勘人员，这种情况令受损户非常不满意，受损户认定是政府不作为，这些情况影响了政府的公信力。

经综合了解本项目实施效益情况，经专家综合打分，本项目在提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识方面，效果一般，社会效益指标“提高居民抵抗灾害的能力”扣1分，“提升政府公信力、保障民生，维护社会稳定”扣2分，“提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识”扣2分。可持续影响方面，“对提高居民抵抗灾害能力、保障民生的可持续影响”扣1分“对提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识的可持续影响”扣1分。

本项目满意度调查分为网络问卷调查和电话回访两种，网络问卷调查收回有效问卷 750 份，电话回访 36 个。项目总体满意度为 85.21%，满意度指标得 6.82 分。

表 10：项目效益得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目效益 (28 分)	项目效益	社会效益	提高居民抵抗灾害的能力	4	3
			提升政府公信力、保障民生，维护社会稳定	4	2
			提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识	4	2
		可持续影响	对提高居民抵抗灾害能力、保障民生的可持续影响	4	3
			对提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识的可持续影响	4	3
		满意度	受益对象满意度	8	6.82
		合计			

五、存在问题及原因分析

(一) 资金使用不规范，未按规定提取防灾减灾费用

2020 年烟台市灾害民生综合保险的首席承保公司—中国人民财产保险股份有限公司烟台分公司未按照规定提取灾害民生综合保险防灾减灾费用。

《山东省灾害民生综合保险工作实施方案》中要求承保机构应“按照保费总额的 10%提取防灾减灾费用，专款专用，专项用于开展灾害研究、宣传培训、应急演练、隐患排查等防灾减灾有关项目”，2019 年 12 月 3 日下发的《山东省灾害民生综合保险防灾减灾费用管理使用办法（试行）》（鲁灾害险联办〔2019〕

3号)中规定:山东省灾害民生综合保险防灾减灾费用实行“统一提取、集中存放”的管理方式,由省级承保机构按照保费总额10%统一提取,存放于专户中,专款专用。

我们在现场评价中了解到,2020年之前,防灾减灾费用的提取和使用采用统一提取和使用的方式,即各共保保险公司将本年度防灾减灾费用统一交由首席承保公司,首席承保公司对此专项费用专账核算专款支出,统一安排当年度的防灾减灾费的使用和项目支出。2020年度首席承保公司-中国人民财产保险股份有限公司烟台分公司接到省公司电话通知,2020年度防灾减灾费用可能统一划拨到山东省灾害民生保险运营平台统一管理。但是迄今为止,中国人民财产保险股份有限公司烟台分公司一直没有接到正式通知,2020年度防灾减灾费用因此一直未提取到专户,2020年度也未发生相应的防灾减灾费用支出。

(二)对保险经纪公司和承保机构缺乏监管

1、缺乏项目管理制度。预算单位未制定针对烟台市灾害民生综合保险工作的实施细则、管理制度和考核监督制度,仅使用《灾害民生综合保险2020-2021年度承保机构选定项目保险合同》的有关条款来规定保险经纪公司(江泰保险经纪股份有限公司山东烟台分公司)和各承保机构(保险公司)的救助处理流程和运行机制等。

《山东省灾害民生综合保险工作实施方案》指出“各设区的市、各县要完善政府和承保机构防灾减灾协作机制,指导监督承保机构优化理赔服务”。本项目预算单位仅依靠市场化的保险合同,而不制定具体管理制度和考核监督制度,不能有效履行对保

险经纪公司和保险承保机构的监管责任。

2、对保险经纪公司工作职责、范围缺乏有效监督管理。作为保险合同中丙方的保险经纪公司，工作内容为：“提供合同约定的协助投保、理赔、接报案、案件调解处理和信访投诉等相关工作”，保险经纪公司费用由保险公司按照保费 3%比例支付。保险经纪公司作为保险理赔、接报案、投诉工作的承接方，负有对承保机构进行监管并向项目预算单位烟台市应急管理局汇报工作的义务。保险经纪公司的服务水平和质量直接影响灾害民生综合保险的实施效果。据现场评价了解，保险经纪公司只是将每月和每年保险情况统计并汇报给烟台市应急管理局，烟台市应急管理局未制定对保险经纪公司的监督和考核制度，未对保险经纪公司工作进行监督和考核。

3、对各承保机构进行监管不到位。

《灾害民生综合保险 2020-2021 年度承保机构选定项目保险合同》中有条款规定，烟台市灾害民生综合保险运行服务保障机制，其中第 5 条“建立保险公司考评监督机制”，烟台市应急管理局应该根据工作需要，“有权通过电话回访、满意度调查、甲方内部评定等方式对乙方保险服务情况进行考评，并对于乙方保险期内本合同的履行情况或案件处理情况进行监督，考评结果根据需要将运用在下一年度承保机构选定工作中”。但现场评价中发现，烟台市应急管理局并未对保险机构进行类似考评和监督，也未将考评结果运用到下一年度承保机构选定中。

在现场评价中发现，在保险经纪公司承保机构的年度考核中，保险经纪公司沿用以往的考核办法，且考核审批流程迟缓，

考核既无实际应用又无整改反馈，保险经纪公司在做出考核打分之前，2021 年度的承保机构招标工作已经结束，该考核无实际意义。

（三）宣传推广力度不足

根据调查问卷，广大市民对灾害民生综合保险的知晓率为 66%，烟台人民对灾害民生综合保险的认知率处于相对较低水平。据了解，2020 年度以前，项目预算单位烟台市应急管理局通过举办基层培训、政府网站宣传、新闻媒体报道等方式对灾害民生综合保险进行了宣传推广，但 2020 年度，网络媒体中相关报道较少，承保机构防灾减灾费用中未见列支灾害民生综合保险宣传推广支出，截至目前，烟台市防灾减灾微信公众号的关注人数尚不足百人，灾害民生综合保险群众认知度不高，宣传推广力度尚有不足。

缺乏对承保机构宣传推广工作的监督考核机制，烟台市应急管理局及保险经纪公司应加强对承保机构宣传推广工作的监督，制定宣传推广计划，讲宣传推广工作及工作实效引入考核机制。

六、有关建议

（一）加强对承保机构监管，建立考核和优胜劣汰机制

项目的有效运作除了要建立联席会议机制外，项目预算单位还要完善政府和承保机构防灾减灾救灾协作机制，指导、监督承保机构优化理赔服务，建立对保险经纪公司和保险公司的考核监督制度，督促各承保机构和组织切实履行保险责任，在灾害、特定意外事故发生后，及时进行查勘、理算、赔付，主动协助政府相关部门维护社会秩序稳定，积极参与灾后重建。

预算单位应对灾害民生综合保险项目运行情况进行监督、协调、评估，定期出具绩效评估报告。应急管理部门对首席承保公司和保险经纪公司工作情况进行综合评价，在年度承保期末，项目预算单位还应通过电话回访、满意度调查、绩效考核等方式对承保机构和组织进行考评，对承保机构在本年度合同履行、案件处理和投诉情况进行监督和考核，将考核结果进行公布，并及时运用到下一年度承保机构和保险经纪公司的选定中。

（二）加强宣传推广，引导社会对灾害民生保险的广泛认知

灾害民生综合保险是我市实施的一项惠民政策，群众对保险的知晓率和认知程度直接影响着灾害民生综合保险的实施效果。按照规定，每年按保费比例提取 10% 防灾减灾费用可用于保险的宣传和培训工作，建议项目预算单位对承保公司专门提取的防灾减灾费用是否足额、按时提取，是否将专项资金用于宣传推广等情况进行监管，以保证灾害民生综合保险宣传推广工作的资金来源。建议项目预算单位在对保险公司的考核和绩效评价加上宣传推广指标，充分发挥联席会议制度的作用，项目预算单位和承保公司等通过电视、广播、报纸、网络、微信等各种媒体，积极宣传民生综合保险政策，引导全社会对灾害民生综合保险工作形成广泛认知，让广大人民群众了解该保险的保障范围、保障标准和理赔流程等内容，进一步提高群众对灾害民生综合保险认知率，形成良好的舆论氛围。

（三）建立三方协调沟通机制，及时对项目总结、改进和优化

建议预算单位烟台市应急管理局、首席承保公司和保险经纪

公司建立良好的协调沟通机制，三方要各司其职，各担其责，并充分发挥烟台市灾害民生综合保险联席会议制度的协调监督功能，尽快处理解决积压的未结案件。

针对首席承保公司和保险经纪公司在保险案件数量、理赔金额等数据出现误差的情况，首席承保公司和保险经纪公司要及时进行项目各类数据统计的核对工作，保险经纪公司做出的项目简报和年报除了要及时反馈给烟台市应急管理局外，也应及时反馈给首席承保公司，保险经纪公司对收到的案件反馈和投诉情况除与首席承保公司沟通外，也要及时反馈给烟台市应急管理局，并将其体现在对保险公司的考核评价和下一年度的招投标工作中，以期形成约束，督促保险公司尽快解决。

除数据分析和统计外，建议预算单位烟台市应急管理局、首席承保公司和保险经纪公司也要根据项目实施情况及时对项目运行机制、案件处理流程、保险条款、保险服务运行保障机制等方面进行总结，及时发现问题，完善保险条款和保险处理流程，对影响项目运行的关键问题及时优化和改进。

正文

为贯彻财政支出预算绩效管理思想，强化预算支出责任理念，受烟台市财政局委托，山东信一项目管理有限公司作为第三方绩效评价中介机构，承担烟台市 2020 年灾害民生综合保险项目绩效评价工作。现报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目立项

当前洪涝、干旱、台风、雪灾等自然灾害和溺水、居家煤气中毒、爆炸、火灾、触电等特定意外事故等给我市人民造成了生命和财产的极大损失，是我市民生保障工作的重要隐患。为充分提升抵御自然灾害能力，发挥保险在防灾减灾和灾害救助中的重要作用，更好地保障和改善民生，山东省印发了《关于开展全省灾害民生综合保险工作的通知》（鲁政办字〔2019〕64号），通知要求自 2019 年起，山东开展由省、市、县三级财政分担，以设区的市为投保主体，保险机构按照市场化机制运行的灾害民生综合保险工作。

根据《关于印发〈山东省灾害民生综合保险实施方案〉的通知》（鲁应急发〔2019〕58号）的要求，烟台市制定了《烟台市灾害民生综合保险方案》，将洪涝、干旱、台风、风雹、低温冷冻、雪灾、地震、山体崩塌、滑坡、泥石流、风暴潮、海啸、森林草原火灾等自然灾害，以及溺水、居家煤气中毒、爆炸、火灾、触电等特定意外事故造成人身伤亡等六类事项，纳入灾害民生综合保险基本保障范围。

(二) 项目预算

本项目 2020 年预算资金 3320.9544 万元。其中省级补助 936.7544 万元，市级财政安排预算资金共 395 万元，区县级安排预算 1989.2 万元。资金使用 3320 万元。预算资金收入及支出情况、承办机构承保份额及占比详见下表：

表 1：预算资金明细表

省级资金（万元）	936.7544		
市级资金（万元）	395		
县市区资金（万元）	1989.2	各县市区公安户籍 人数（人）	各县市区公安户籍 户数（户）
其中：芝罘区	131.7	704239	262001
莱山区	42.5	229448	80923
福山区	105.3	278960	108052
牟平区	158.1	426029	151660
开发区	96.5	262445	93788
高新区	16.8	45704	15655
昆嵛区	4.6	12185	4500
莱州市	306.6	843617	267695
龙口市	239.2	635839	244062
蓬莱市	151.9	402643	155379
招远市	208.9	562820	200331
海阳市	161.7	642643	242686

栖霞市	90.4	593738	239709
长岛县	6.2	41489	15270
莱阳市	268.8	856860	287930
共计	3320.9544	6538659	2369641

表 2：承办机构承保份额及占比明细表

序号	承保机构	承保份额 (万元)	份额占比
1	中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司(首席承保机构)	1162	35%
2	中华联合财产保险股份有限公司烟台中心支公司	564.4	17%
3	阳光财产保险股份有限公司烟台中心支公司	332	10%
4	天安财产保险股份有限公司烟台中心支公司	298.8	9%
5	中国平安财产保险股份有限公司烟台中心支公司	265.6	8%
6	中国大地财产保险股份有限公司烟台中心支公司	232.4	7%
7	中国太平洋财产保险股份有限公司烟台中心支公司	232.4	7%
8	中国人寿财产保险股份有限公司烟台市中心支公司	232.4	7%
	合计	3320	100%

(三) 项目计划实施内容

1、项目实施时间：2020 年 7 月-2021 年 6 月。

2、项目具体内容：2020 年度为烟台市全市 653.87 万人、236.96 万户投保灾害民生综合保险，为因台风、暴雨、洪涝等 17 种自然灾害和 5 种特定事故造成的人身伤害及房屋财产损失

的群众提供基本保障。

保险分为灾害公众责任险和灾害家庭房屋保险两种，灾害公众责任险以人为单位，按照每人4元标准投保，灾害家庭房屋保险以户为单位，按照每户3元标准投保。

烟台市应急管理局作为投保人为全市人民投保，保险公司为若干家保险公司组成的共保体，烟台市2020年度灾害民生综合保险共保体由1家首席承保公司和7家共保保险公司组成，按照保费比例共同承担烟台市灾害民生综合保险项目的承保和赔款分摊工作。2020年度首席承保公司，即中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司在不损害其他共保公司利益的前提下，代表共保体就本项目承保、理赔等保险合同有效期内发生的一切保险事宜与烟台市应急管理局和保险经纪公司协商解决。共保保险公司遵守首席承保公司与烟台市应急管理局协商结果，并无条件执行。本项目还引入了保险经纪公司江泰保险经纪股份有限公司山东分公司作为第三方，负责提供合同约定的协助投保、理赔、接报案、案件调解处理和信访投诉等相关工作。保险经纪公司费用由保险公司按照保险总额的3%支付。

基本保障范围：

①洪涝、干旱、台风、风雹、低温冷冻、雪灾、地震、山体崩塌、滑坡、泥石流、风暴潮、海啸、森林草原火灾等自然灾害及溺水、居家煤气中毒、爆炸、火灾、触电等特定意外事故造成的人身伤亡。

②自然灾害和特定意外事故造成居民住房倒塌或损坏。

③自然灾害和特定意外事故造成居民基本生活用品（衣被、

口粮、厨具)的损毁。

④抢险救灾、应急救援人员的伤亡。

因灾导致受灾人员的饮水困难。

其它政府认定需救助的事项。

基本保障额度：

①以设区的市统筹，全年累计赔付限额为保费总额的 15 倍。
如发生重特大灾害事故时，赔付限额可上浮至保费总额的 18 倍。

②每人人身救助金限额 15 万元。

③每户房屋救助金限额 5 万元。

④每户居民基本生活用品（衣被、口粮、厨具）救助金限额 600 元。

⑤抢险救灾、应急救援人员的救助金限额 25 万元/人。

⑥因灾导致饮水困难的人员饮水救助费用 60 元/人/月。

3. 项目实施情况：

2020-2021 年度（2020. 7. 1-2021. 6. 30）电话坐席中心共接到居民咨询、受灾报案电话 3296 余次，已结案 582 件，已赔付金额 1762.72 万元，未结案 128 件，预计尚需赔付约 700 万。

表 3：2017-2020 年度案件和赔付金额情况汇总表

保险周期	已结案件 (件)	未结案件 (件)	保险金额(万元)	已赔付金额(万元)
2017 年 6 月 30 日 -2018 年 6 月 29 日	3429	1	2431.92	3500.01
2018 年 6 月 30 日 -2019 年 6 月 29 日	849	0	2431.92	2475.7

2019年6月30日 -2020年6月30日	1063	36	3320	2606.34
2020年7月1日 -2021年6月30日	582	128	3320	1762.72

2020年度因为疫情、未发生较大面积自然灾害、市民安全意识提高等原因，发生案件数量相对较少。保费自2019年度增加至3320万元，已理赔金额2017年3500.01万元最高，2020年1762.72万元最低。2017年度未结案件1件，2019年度有未结案件36件，占年度总体案件比3.28%，2020年度未结案件128件，占年度总体案件比高达18.02%，据了解，未结案件除了正常的受损户医疗治疗期、按要求搜集理赔资料等原因，还有以下原因：一是部分案件因未与受损人达成一致意见，首席承保公司拖延应对，既不给受损户处理，又不积极协调案件，导致案件结案率过低；二是部分案件是因为受损户提交材料后，一直等待首席承保公司理赔，但因理赔材料不齐等原因，首席承保公司未及时通知受损户修改或补充，受损户不主动联系，首席承保公司则不主动联系受损户解释案件进展的方式，导致很多案件拖过两年的受理期，无法处理；特别是部分争议案件，受损户多次联系保险公司，首席承保公司都不予理会，直至后期联系不到查勘人员，这种情况令受损户非常不满意，要求派出专业人员进行现场查勘，定责定损，但首席承保公司一直未给出正面回复，受损户认定是政府不作为，这些情况都严重影响了政府的公信力。

表4：2020-2021年度立案情况表

案件类型	案件量（件）	合计（件）
------	--------	-------

人身伤亡	见义勇为	1	365
	雷击	1	
	触电	2	
	暴风	2	
	爆炸	20	
	火灾	48	
	溺水	51	
	煤气中毒	240	
财产损失	暴风	3	345
	爆炸	8	
	暴雨	19	
	火灾	315	
合计（件）		710	

人身伤亡案件中煤气中毒的案件量最多，占所有人伤案件的 69.04%，财损案件中因火灾导致的家庭财产受损案件量最多，占所有财损案件的 84.58%。两种案件占全年案件总量的 83.08%。

表 5：2020-2021 年度烟台各区市立案及赔款情况

县市区	立案	已结案件	未结案件	赔款金额（万元）
高新区	0	0	0	0
芝罘区	10	6	4	3.23
莱山区	13	7	6	3.43
开发区	16	10	6	47.44

福山区	19	14	5	58.97
牟平区	30	30	0	71.53
莱阳市	69	60	9	356.39
海阳市	72	57	15	150.15
招远市	89	69	20	328.92
龙口市	89	73	16	205.45
蓬莱区	95	82	13	157.23
栖霞市	96	83	13	182.68
莱州市	112	91	21	196.94

栖霞市、招远市、蓬莱区、龙口市、莱州市五个县市区的案件量最多，占烟台地区全年案件量的 67.75%，共计赔款 1071.22 万元，占全年已赔款总额的 60.77%，主要原因是这五个县市区多为农村地区，平房居多，线路老化及取暖方式不当等问题严重。

（四）项目组织管理

项目主管部门和具体实施单位：

（1）资金拨款与监督单位：烟台市财政局；

（2）预算单位：烟台市应急管理局；

（3）项目实施单位：中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司（首席承保机构）、中华联合财产保险股份有限公司烟台中心支公司、阳光财产保险股份有限公司烟台中心支公司、天安财产保险股份有限公司烟台中心支公司、中国平安财产保险股份有限公司烟台中心支公司、中国大地财产保险股份有限公司烟台中心支公司、中国太平洋财产保险股份有限公司烟台中心支公

司、中国人寿财产保险股份有限公司烟台市中心支公司；江泰保险经纪股份有限公司山东烟台分公司。

(4) 项目受益方：烟台市行政区域内城乡居民。

二、项目绩效目标

为烟台全市 653.87 万人、236.96 万户投保灾害民生综合保险，为因台风、暴雨、洪涝等 17 种自然灾害和 5 种特定事故造成的人身伤害及房屋财产损失的群众提供基本保障。实现灾害民生综合保险全市覆盖，协助政府及时妥善处理各种重大灾害事故，建立“政府救助、保险保障、社会救济、自救互救”四位一体自然灾害救助新机制提高灾害救助水平，保障群众生命财产安全。

三、评价基本情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

为加强财政资金预算管理的科学性，建立健全财政收支绩效评价体系，客观公正地评价项目的预期绩效目标实现程度，评价资金支出效率和综合效果。促进项目单位采取有效措施改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益。通过对项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，了解资金使用总体情况，总结项目实施过程中的经验，找出存在的问题和原因，提出改进灾害民生综合保险项目的意见建议，同时将绩效评价结果，作为下一年度采购灾害民生综合保险承保机构和财政资金分配的依据。

2、评价对象和范围

评价对象为预算安排的灾害民生综合保险资金 3320.9544 万元，其中省级资金 936.7544 万元，市级资金 395 万元，县市区资金 1989.2 万元。评价范围为烟台市全市区域。

（二）评价依据

（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）《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）；

（3）关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10 号）；

（4）《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8 号）；

（5）《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理 理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42 号）；

（6）《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1 号）；

（7）《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政 评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3 号）；

（8）《关于做好 2020 年预算部门项目支出绩效跟踪、部门评价以及配合做好财政评价 工作的通知》（烟财绩〔2020〕5 号）；

（9）《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》

(财预〔2021〕6号)；

(10)《烟台市市级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》(烟财绩〔2020〕1号)；

(11)《烟台市市级政策和项目预算事前绩效评估工作规程》的通知(烟财绩〔2020〕9号)；

(12)《关于开展全省灾害民生综合保险工作的通知》(鲁政办字〔2019〕64号)；

(13)关于印发《山东省灾害民生综合保险工作实施方案》的通知(鲁应急发〔2019〕58号)；

(14)关于印发《山东省灾害民生综合保险防灾减灾费用管理使用办法(试行)》的通知(鲁灾害险联办〔2019〕3号)；

(15)《烟台市灾害民生综合保险保险方案》；

(16)评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达(调整)、绩效目标、项目管理等文件；

(17)与本项目相关的其它规定、文件等。

(三)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

一是科学规范原则：绩效评价应当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；

二是公开公正原则：评价结果应客观公正，并接受社会公开监督；

三是分级分类原则：分级分类则要求根据评价对象特点分类组织实施；

四是绩效相关原则：绩效相关则要求支出与其产出之间有紧

密相关关系；

2、评价指标体系

本次评价对象为财政专项资金，为典型的项目支出，所以本次指标设计依据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预[2020]10号）中“项目支出绩效评价共性指标体系框架”进行设计，其中一、二级指标未做修改，三级指标部分作出个性化修改，一直延伸至四级指标。内容包含绩效评价指标、指标数值、指标解释、评价标准、数据来源、取数方式。

财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效益，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出和效益权重分别为20%、20%、32%、28%。

3、评价方法

评价方式分为非现场评价和现场评价，本项目采用非现场评价和现场评价相结合的方式的综合评价。首先要求项目主管部门提供评价所需的书面资料，评价工作组对书面资料进行审阅、分析、汇总后形成书面评价意见并提出现场评价方案。现场评价主要采用访谈、问询、实地核查、发放调查问卷等方式，重点关注书面评价发现问题以及实地核查产出的数量、质量、时效。

4、评价标准

绩效评价的评价标准主要分为①计划标准，是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。②行业标准，是指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，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

本次评价标准主要采用计划标准和历史标准。

(四) 评价人员组成

项目绩效评价工作组由 9 名工作人员组成，都具有丰富的项目管理经验并参与过绩效评价工作，人员分工详见下表：

表 6：评价工作组成员表

序号	姓名	职责	职称	分工
1	姜美玲	项目负责人	高级工程师	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果的质量。
2	孙竖证	项目经理	工程师	负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排。
3	赵占国	评价工作组成员	高级工程师	负责现场评价的具体工作
4	于清	评价工作组成员	会计师	协助项目经理完成评价工作
5	苏静	评价工作组成员	经济师	协助项目经理完成评价工作
6	唐园园	评价工作组成员	中级经济师	协助项目经理完成评价工作
7	牟麗	评价工作组成员	注册会计师	协助项目经理完成评价工作
8	马敏	评价工作组成员	注册会计师	协助项目经理完成评价工作
9	亓颖栋	评价工作组成员	高级工程师	协助项目经理完成评价工作

(五) 绩效评价工作过程

1、评价时间

本次绩效评价时间初步计划为 2021 年 7 月 20 日至 8 月 20 日。我公司绩效评价人员在保证项目质量的同时，还需要确保项目的完成进度符合委托方的要求。

2、主要工作进程安排

(1) 前期准备（2021 年 7 月 20 日-7 月 22 日）

包括下达绩效评价通知、成立评价工作组、收集资料、制定

评价实施方案等。

①下达项目绩效评价通知书。本项目由烟台市财政局通知本项目预算单位烟台市应急管理局。

②成立评价工作组。我公司充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组。工作组成员专业结构及业务能力需满足本项目评价工作需要。

③与项目预算及实施单位沟通项目情况

评价工作组与项目预算及实施单位首先进行了初步沟通，了解项目预算及实施情况，补充下发详细的个性资料清单，并明确其他需要项目预算及实施单位配合的事项。

④制定评价实施方案。我公司在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，与烟台市财政局共同研究拟订评价实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、工作流程、评价工作人员、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。

(2) 组织实施 (2021年7月23日-8月15日)

评价工作采取现场和非现场评价相结合的方式。

①了解项目总体情况，提出现场评价意见。对项目预算及实施单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析，并根据烟台市财政局规定的现场评价抽取范围规模，提出现场评价点的具体抽取意见，报财政局审核同意后组织现场评价。

②现场评价。组织相关专家组成现场评价工作组，对项目进行现场抽样核查评价，主要包括：

a. 听取情况介绍。听取项目预算及实施单位对评价对象的目标设定及完成程度，项目组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

b. 实地考察。对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效果进行了解。

c. 数据核查。根据项目预算及实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目预算及实施单位数据进行检查和核实。

d. 问卷调查。通过对社会公众或服务对象发放调查问卷的方式，了解相关情况。调查问卷数量要适中，能够反映社会公众或服务对象的满意程度。

项目资料收集阶段，不对资料内容进行定性。采集的评价数据和资料经被评价项目相关单位负责人现场签字并加盖公章后，记入评价工作底稿。

(3) 综合评价（2021年8月16日-8月17日）

① 汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

② 实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

③ 满意度调查分析。评价工作组针对本项目受益对象开展满意度调查，得出满意度调查结果。

④形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

⑤形成绩效评价结果。评价工作组在项目进行全面分析后形成初步分析结论，由项目经理召开综合评价会议，本着客观、公正、准确的原则，对项目绩效情况进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成综合绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：90分(含)-100分为优；80分(含)-90分为良；60分(含)-80分为中；0(含)-60分为差。

(4) 撰写与提交绩效评价报告(2021年8月18日-8月20日)

①撰写报告。我公司要按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

②提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送烟台市财政局及被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。我公司参考项目相关单位和财政局意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交烟台市财政局。

(5) 归集档案

需要存档的文件应包括(不仅限于此)：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议(合同)、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、专家组评审意见、绩效评价报告等。档案由专人管理，分

类分科整理，编制目录清单，集中妥善保管。严格执行档案使用登记制度，签字确认责任到人。纸质档案资料保存期限为5年。

四、分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）

通过现场和非现场评价综合得分，项目综合得分82.02分，绩效评价结论为良。具体评分情况如下：

表7：综合评定得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	20	20	32	28	100
综合评定得分	17	15	30.2	19.82	82.02
得分率	85.00%	75.00%	94.38%	70.78%	82.02%

（二）非现场评价情况分析

1、非现场评价采用书面评审的方法，由财务、金融、公共管理等方面的专家依据被评价单位提供资料进行分析与评分，最后汇总得出各项的书面评审得分。专家的书面评审结果将充分反映专家的专业判断与分析，并与资金使用单位自评形成对照，从中发现差异与问题，并为现场评价重点核查提供依据。

2、非现场评价网上问卷调查和电话回访方式对项目产出、效果情况进行了解，对满意度情况进行调查。

（三）现场评价评价情况分析

1、现场评价过程

评价机构根据烟台市财政局规定的现场评价抽取范围规模，结合项目自身特点，对项目预算单位烟台市应急管理局、保险经纪公司江泰保险经纪股份有限公司山东分公司，首席承保公司中

国人民财产保险股份有限公司烟台分公司、共保公司中华联合财产保险股份有限公司烟台分公司、阳光财产保险股份有限公司烟台中心公司对进行了现场评价，现场评价范围涵盖项目所涉全部类型机构，涉及资金 2058.4 万元，占项目资金总额 62%；项目涉及 8 家承保机构和 1 家保险经纪公司，现场评价范围占项目总数比例 44%。

2、现场评价内容

(1) 核查产出真实性、准确和完整性。听取项目实施单位对评价对象的目标设定及完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，资金管理状况，项目产出和效益等情况介绍。

(2) 核查项目实施流程和各层级的监督检查。主要对项目申报、审批过程的公开、公平、公正进行核查，进行满意度问卷调查，对项目的完成情况进行评价。

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目决策指标 20 分，综合得分 17 分，得分率 85%。

项目决策分为项目立项、绩效目标、资金投入三方面。

项目立项方面，项目立项符合国家相关法律法规，符合《山东省人民政府办公厅关于开展全省灾害民生综合保险工作的通知》（鲁政办字[2019]64 号）文件精神及烟台市经济发展和政策需要，立项依据充分必要、合理；

绩效目标设置符合国家相关政策和发展规划，绩效目标与预算资金相匹配，与业绩水平想符合。与实际工作内容相关，但将

绩效目标细化量化为具体、清晰、可衡量的绩效指标方面尚有欠缺，“绩效目标的细化程度”扣1分，“绩效目标的量化程度”扣1分。

资金投入方面，预算编制中预算内容与项目内容相匹配，经过科学论证、有明确标准，预算资金分配与实际情况适应。在2020年项目招投标工作中，有中国人民财产保险股份有限公司烟台分公司等八家保险公司中标，一家首席承保公司和七家共保保险公司按照不同比例分摊保费，预算资金分配按照往年惯例，缺少科学测算依据，“分配依据充分性”扣1分。

表 8：项目决策得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	项目立项的必要性	1	1
			项目立项内容的合理性	1	1
		立项程序规范性	申请程序的合规性	1	1
			审批资料的规范性	1	1
			事前工作的有效性	1	1
		绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标依据政策相关性	1
	绩效目标与预算的匹配性			1	1
	绩效目标与预算的匹配性			1	1
	绩效指标明确性		绩效目标细化程度	2	1
			绩效目标量化程度	2	1
	资金投入	预算编制科学性	论证科学性	2	2
			预算合理性	2	2
		资金分配	分配依据充分性	2	1

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
		合理性	分配额度合理性	2	2
合计				20	17

(二) 项目过程情况

项目过程指标 20 分，综合得分 15 分，得分率 75%。

项目过程包括资金管理和组织实施两方面。

资金管理方面：资金预算 3320.9774 万元，实际到位资金 3320.9774 万元，资金到位率 100%，“资金到位率”指标不扣分，预算资金实际执行 3320 万，预算执行率接近 100%，“预算执行率”指标不扣分。资金使用符合财务管理规定，资金拨付具有完整的审批程序和手续，资金的拨付不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，承保机构未按照规定提取提取 10% 防灾减灾费，“资金使用规范性”扣 1 分。本项目选定保险公司采用了招投标方式，但未根据合同要求将上一年度考核结果运用到本年度承保机构选定工作中，“采购管理规范性”扣 0.5 分。

组织实施方面，项目未制定专门的财务和业务管理制度，也未制定正式的针对保险公司的考核考评制度，“管理制度健全性”扣 1.5 分，对项目预算单位烟台市应急管理局的“制度执行有效性”扣 2 分。

表 9：项目过程得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	资金到位率	2	2
		预算执行率	预算执行率	2	2
		资金使用合规性	资金使用制度符合性	2	2

			资金使用规范性	6	5
			采购管理规范性	2	1.5
	组织实施	管理制度健全性	管理制度健全性	3	1.5
		制度执行有效性	制度执行有效性	3	1
合计				20	15

(三) 项目产出情况

项目产出指标 32 分，综合得分 30.2 分，得分率 94.38%。

项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面。

产出数量和产出质量方面，2020 年保险期间

(2020.7.1-2021.6.30) 内，共收到受灾报案电话 3296 次，符合承保条件立案 710 件，已结案 582 件，未结案 128 件。结案率为 81.97%，产出数量指标“项目完成率”得 8.2 分。2020 年灾害民生综合保险已结案件中应赔付金额 1762.74，已赔付金额 1762.74 万元，产出质量指标“赔付精准率”为 100%，得 10 分。

产出时效方面，根据保险合同约定，在保险材料齐全情况下，首承保险公司已在约定时间内支付救助款项，产出时效指标“结案及时率”为 100%，得 4 分。

成本节约方面，资金预算 3320.9774 万，预算资金实际执行 3320 万，成别节约率大于 0%，小于 5%，得 4 分，该项目采用招标投标方式合理比价，采取了成本控制措施且成本控制措施效有效，“成本控制措施”得满分。

表 10：项目产出得分表

一级	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
----	------	------	------	----	----

指标					
项目产出 (32分)	产出数量	项目完成率	结案率	10	8.2
	产出质量	赔付精准率	赔付精准率	10	10
	产出成本	成本节约率	项目成本节约率	4	4
			成本节约措施	2	2
	产出时效	完成及时性	赔付及时率	6	6
合计				32	30.2

(四) 项目效益情况

项目效益指标 28 分，综合得分 19.82 分，得分率 70.78%，

项目效益包括社会效益、可持续影响、满意度三个方面，效益指标完成良好。

社会效益、可持续影响指标是由专家依据评价资料、现场评价信息、调查问卷反馈信息综合打分得出。**满意度指标**得分依据调查问卷和电话回访统计结果得出。

项目在提高居民抵抗灾害的能力方面效益良好，对提升政府公信力、保障民生，维护社会稳定有一定效果，对提高居民抵抗灾害能力、保障民生具有可持续影响。

但本项目在“提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识”指标上还有很大的提升空间。调查问卷结果显示，750 份接受调查的人群中，只有 495 人对灾害民生综合保险有了解，占比 66%，认知来源渠道中“政府宣传”占比最高为 49.9%，其次是“亲戚朋友告知等其他方式”，占比为 27.47%，“微信和网络”渠道占比 18.79%，位居第三，剩下为“电视”和“报纸”渠道，占比较少。自 2019 年度由烟台市民政局转为烟台市应急管理局主管本项目，烟台市应急管理局组织召开了，由县市区各

乡镇（街道）灾害信息员参加的灾害民生综合保险基本知识培训班，在一定程度上提高了基层，尤其是农村群众对灾害民生综合保险认知，但在网络传递信息快速便利的今天，网络宣传声量相对还比较弱，2020年度针对提高“公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识”，项目预算单位和实施单位都没有做出多少有效的工作，调查问卷和电话回访中，许多群众也提出希望“多加强宣传”、“对保险内容和条款有更多了解”。

本项目“提升政府公信力、保障民生，维护社会稳定”指标尚有不足，2017年度未结案件1件，2019年度有未结案件36件，占年度总体案件比3.28%，2020年度未结案件128件，占年度总体案件比高达18.02%，每年案件总量呈总体下降趋势的同时，2020年未结案件比例竟然有18.02%，除正常处理中案件外，未结案件中特别是部分争议案件，首席承保公司和保险经纪公司未积极主动处理未结案件，受损户多次联系保险公司，首席承保公司都不予理会，直至后期联系不到查勘人员，这种情况令受损户非常不满意，受损户认定是政府不作为，这些情况影响了政府的公信力。

经综合了解本项目实施效益情况，经专家综合打分，本项目在提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识方面，效果一般，社会效益指标“提高居民抵抗灾害的能力”扣1分，“提升政府公信力、保障民生，维护社会稳定”扣2分，“提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识”扣2分。可持续影响方面，“对提高居民抵抗灾害能力、保障民生的可持续影响”扣1分“对提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识的可

持续影响”扣1分。

本项目满意度调查分为网络问卷调查和电话回访两种，网络问卷调查收回有效问卷750份，电话回访36个。项目总体满意度为85.21%，**满意度**指标得6.82分。

表 11：项目效益得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目效益 (28分)	项目效益	社会效益	提高居民抵抗灾害的能力	4	3
			提升政府公信力、保障民生， 维护社会稳定	4	2
			提高公众对灾害民生综合保险 认知和防灾减灾意识	4	2
		可持续影响	对提高居民抵抗灾害能力、保 障民生的可持续影响	4	3
			对提高公众对灾害民生综合保 险认知和防灾减灾意识的可持 续影响	4	3
		满意度	受益对象满意度	8	6.82
		合计			

六、项目主要经验及做法

本项目2020年度预算资金3320.9544万元，资金使用3320万元。通过本项目实施，为烟台市全市653.87万人、236.96万户投保灾害民生综合保险，为因台风、暴雨、洪涝等17种自然灾害和5种特定事故造成的人身伤害及房屋财产损失的群众提供基本保障。2020-2021年度（2020.7.1-2021.6.30）共接到居民咨询、受灾报案电话3296次，符合承保条件立案710件，已结案582件，已赔付共计1762.72万元，未结案118件。项目在过程、产出、效益三个方面较好完成了绩效目标及相关绩效指标，

较好体现了保险在防灾减灾和灾害救助中的重要作用，有效提升了居民抵御自然灾害的能力，实实在在的保障和改善了民生。

烟台市应急管理局能够按烟台市财政局要求的时间节点编制并上报项目预算，项目资金专款专用，资金拨付审批流程完整、票据真实合法，政府采购程序执行到位，项目资金管理较为规范。项目实施的过程中，能够按照法律、法规、相关制度的要求，依据绩效目标开展工作。通过对烟台市应急管理局、承保机构和保险经纪公司的现场评价，烟台市应急管理局在业务管理和财务管理上基本上能够按照绩效目标的要求进行管理。

本项目在运行中引入了保险经纪公司，由江泰保险经纪股份有限公司山东烟台分公司在一定程度上肩负起烟台市应急管理局的项目运行、监督、管理责任，这种方式体现了专业化管理的思路，可以弥补行政部门在专业方面的短板。

本项目共由 8 家保险公司承保，中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司是首席承保公司，其余 7 家是共保保险公司，采用这种方式可以有效的分散承保的风险，从而提高整个项目的抗风险能力。

七、存在的问题及原因分析

（一）资金使用不规范，未按规定提取防灾减灾费用

2020 年烟台市灾害民生综合保险的首席承保公司—中国人民财产保险股份有限公司烟台分公司未按照规定提取灾害民生保险防灾减灾费用。

《山东省灾害民生综合保险工作实施方案》中要求承保机构应“按照保费总额的 10%提取防灾减灾费用，专款专用，

专项用于开展灾害研究、宣传培训、应急演练、隐患排查等防灾减灾有关项目”，2019年12月3日下发的《山东省灾害民生综合保险防灾减灾费用管理使用办法（试行）》（鲁灾害险联办〔2019〕3号）中规定：山东省灾害民生综合保险防灾减灾费用实行“统一提取、集中存放”的管理方式，由省级承保机构按照保费总额10%统一提取，存放于专户中，专款专用。

我们在现场评价中了解到，2020年之前，防灾减灾费用的提取和使用采用统一提取和使用的方式，即各共保保险公司将本年度防灾减灾费用统一交由首席承保公司，首席承保公司对此专项费用专账核算专款支出，统一安排当年度的防灾减灾费的使用和项目支出。2020年度首席承保公司-人保烟台分公司接到省公司电话通知，2020年度防灾减灾费用可能统一划拨到山东省民生灾害保险运营平台统一管理。但是迄今为止，烟台分公司一直没有接到正式通知，2020年度防灾减灾费用因此一直未提取到专户，2020年度也未发生相应的防灾减灾费用支出。

（二）对保险经纪公司和承保机构缺乏监管

缺乏项目管理制度。预算单位未制定针对烟台市灾害民生综合保险工作的实施细则、管理制度和考核监督制度，仅用《灾害民生综合保险2020-2021年度承保机构选定项目保险合同》的有关条款来规定保险经纪公司（江泰保险经纪股份有限公司山东烟台分公司）和各承保机构（保险公司）的救助处理流程和运行机制等。

《山东省灾害民生综合保险工作实施方案》指出“各设

区的市、各县要完善政府和承保机构防灾减灾协作机制，指导监督承保机构优化理赔服务”。本项目预算单位仅依靠市场化的保险合同，而不制定具体管理制度和考核监督制度，不能有效履行对保险经纪公司和保险承保机构的监管责任。

对保险经纪公司工作职责、范围缺乏有效监督管理。。作为保险合同中丙方的保险经纪公司，工作内容为：“提供合同约定的协助投保、理赔、接报案、案件调解处理和信访投诉等相关工作”保险经纪公司费用由保险公司按照保费 3%比例支付。保险经纪公司作为保险理赔、接报案、投诉工作的承接方，负有对承保机构进行监管并向项目预算单位烟台市应急管理局汇报工作的义务。保险经纪公司的服务水平和质量直接影响灾害民生综合保险的实施效果。据现场评价了解，保险经纪公司只是将每月和每年保险情况统计并汇报给烟台市应急管理局，烟台市应急管理局未制定对保险经纪公司的监督和考核制度，未对保险经纪公司工作进行监督和考核。

对各承保机构进行监管不到位。

《灾害民生综合保险 2020-2021 年度承保机构选定项目保险合同》中有条款规定，烟台市灾害民生综合保险运行服务保障机制，其中第 5 条“建立保险公司考评监督机制”，烟台市应急管理局应该根据工作需要，“有权通过电话回访、满意度调查、甲方内部评定等方式对乙方保险服务情况进行考评，并对于乙方保险期内本合同的履行情况或案件处理情况进行监督，考评结果根据需要将运用在下一年度承保机构选定工作中”。但现场评价中发现，烟台市应急管理局并未

对保险机构进行类似考评和监督，也未将考评结果运用到下一年度承保机构选定中。

在现场评价中发现，在保险经纪公司承保机构的年度考核中，保险经纪公司沿用以往的考核办法，且考核审批流程迟缓，考核既无实际应用又无整改反馈，保险经纪公司在做出考核打分之前，2021年度的承保机构招标工作已经结束，该考核无实际意义。

（三）宣传推广力度不足

根据调查问卷，广大市民对灾害民生综合保险的知晓率为66%，烟台人民对灾害民生综合保险的认知率处于相对较低水平。据了解，2020年度以前，项目预算单位烟台市应急管理局通过举办基层培训、政府网站宣传、新闻媒体报道等方式对灾害民生综合保险进行了宣传推广，但2020年度，网络媒体中相关报道较少，承保机构防灾减灾费用中未见列支灾害民生综合保险宣传推广支出，截至目前，烟台市防灾减灾微信公众号的关注人数尚不足百人，灾害民生综合保险群众认知度不高，宣传推广力度尚有不足。

缺乏对承保机构宣传推广工作的监督考核机制，烟台市应急管理局及保险经纪公司应加强对承保机构宣传推广工作的监督，制定宣传推广计划，讲宣传推广工作及工作实效引入考核机制。

八、有关建议

（一）加强对承保机构监管，建立考核和优胜劣汰机制

项目的有效运作除了要建立联席会议机制外，项目预算

单位还要完善政府和承保机构防灾减灾救灾协作机制，指导、监督承保机构优化理赔服务，建立对保险经纪公司和保险公司的考核监督制度，督促各承保机构和组织切实履行保险责任，在灾害、特定意外事故发生后，及时进行查勘、理算、赔付，主动协助政府相关部门维护社会秩序稳定，积极参与灾后重建。

预算单位烟台市应急管理局应对灾害民生综合保险项目运行情况进行监督、协调、评估，定期出具绩效评估报告。应急管理部门对首席承保公司和保险经纪公司工作情况进行综合评价，在年度承保期末，项目预算单位还应通过电话回访、满意度调查、绩效考核等方式对承保机构和保险经纪公司进行考评，对承保机构和保险经纪公司在本年度合同履行、案件处理和投诉情况进行监督和考核，将考核结果进行公布，并及时运用到下一年度承保机构和保险经纪公司的选定中。

（二）加强宣传推广，引导社会对灾害民生综合保险的广泛认知

灾害民生综合保险是我市实施的一项惠民政策，群众对保险的知晓率和认知程度直接影响着灾害民生综合保险的实施效果。按照规定，每年按保费比例提取 10% 防灾减灾费用可用于保险的宣传和培训工作，建议项目预算单位对承保公司专门提取的防灾减灾费用是否足额、按时提取，是否将专项资金用于宣传推广等情况进行监管，以保证灾害民生综合保险宣传推广工作的资金来源。建议项目预算单位在对保险公司的考核和绩效评价增加宣传推广指标，充分发挥联席会议

制度的作用，项目预算单位和承保公司等通过电视、广播、报纸、网络、微信等各种媒体，积极宣传灾害民生综合保险政策，引导全社会对灾害民生综合保险工作形成广泛认知，让广大人民群众了解该保险的保障范围、保障标准和理赔流程等内容，进一步提高群众对灾害民生综合保险认知率，形成良好的舆论氛围。

（三）建立三方协调沟通机制，及时对项目总结、改进和优化

建议预算单位烟台市应急管理局、首席承保公司和保险经纪公司建立良好的协调沟通机制，三方要各司其职，各担其责，并充分发挥烟台市灾害民生综合保险联席会议制度的协调监督功能，尽快处理解决积压的未结案件。

针对首席承保公司和保险经纪公司在保险案件数量、理赔金额等数据出现误差的情况，首席承保公司和保险经纪公司要及时进行项目各类数据统计的核对工作，保险经纪公司做出的项目简报和年报除了要及时反馈给烟台市应急管理局外，也应及时反馈给首席承保公司，保险经纪公司对收到的案件反馈和投诉情况除与首席承保公司沟通外，也要及时反馈给烟台市应急管理局，并将其体现在对保险公司的考核评价和下一年度的招投标工作中，以期形成约束，督促保险公司尽快解决。

除数据分析和统计外，建议预算单位烟台市应急管理局、首席承保公司和保险经纪公司也要根据项目实施情况及时对项目运行机制、案件处理流程、保险条款、保险服务运行保障机

制等方面进行总结，及时发现问题，完善保险条款和保险处理流程，对影响项目运行的关键问题及时优化和改进。

附件

附件 1 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	依据
决策 (20分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性(2分)	项目立项的必要性(1分)	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。	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;项目立项是否符合行业发展规划和政策要求。符合得1分,基本符合得0.5分,不符合得0分。	1	
			项目立项内容的合理性(1分)	项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;项目是否属于公共财政支出范围;项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。符合得1分,基本符合得0.5分,不符合得0分。	1		
		立项程序规范性(3分)	申请程序的合规性(1分)	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。	项目是否按照规定的程序申请设立。符合得1分,基本符合得0.5分,不符合得0分。	1	
			审批资料的符合性(2分)	审批文件、材料是否符合相关要求。	1		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	依据
			合性（1分）		求。符合得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。		
			事前工作的有效性（1分）		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。符合得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	1	
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性（3分）	绩效目标的相关性（1分）	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。	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。符合得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。	1	
绩效目标的业绩水平相符性（1分）			项目预期产出和效益是否符合正常的业绩水平。符合得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。		1		
绩效目标与预算的匹配性（1分）			项目绩效目标是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。符合得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。		1		
绩效指标明确性（4分）		绩效目标细化程度（2分）	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	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。符合得2分，基本符合得1分，不符合得0分。	1	绩效目标不够细化，扣1分	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	依据
			绩效目标量化程度 (2分)	和考核项目绩效目标的 细化情况。	是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目目标任务数或计划数相对应。符合得2分，基本符合得1分，不符合得0分。	1	绩效目标不够量化， 扣1分
	资金投入 (8分)	预算编制科学性(4分)	论证科学性 (2分)	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	预算编制是否经过科学论证；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。符合得2分，基本符合得1分，不符合得0分。	2	
匹配科学性 (2分)			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。	预算内容与项目内容是否匹配；预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。符合得2分，基本符合得1分，不符合得0分。	2		
资金分配合理性(4分)		分配依据充分性(2分)	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	预算资金分配依据是否充分。符合得2分，基本符合得1分，不符合得0分。	1	分配依据不充分， 扣1分	
		分配额度合理性(2分)	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。	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。符合得2分，基本符合得1分，不符合得0分。	2		

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	依据
过程 (20分)	资金管理 (14分)	资金到位率 (2分)	资金到位率 (2分)	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。资金到位率 $Y = (\text{实际到位资金} / \text{预算资金}) \times 100\%$ 。	指标分值=资金到位率 $Y \times$ 指标满分值 2分, 得分不超过 2分。	2	预算资金 3320.9544 万, 实际到位 3320.9544 万
		预算执行率 (2分)	预算执行率 (2分)	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 $Y = (\text{实际支出资金} / \text{实际到位资金}) \times 100\%$	指标分值=预算执行率 $Y \times$ 指标满分值 2分, 得分不超过 2分。	2	预算资金 3320.9544 万, 实际支出 3320 万
		资金使用合规性(10分)	资金使用制度符合性(2分)	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	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。完全符合得 2分, 符合得 (1.8, 2] 分, 基本符合得 (1.2, 1.8] 分, 一般得 [0, 1.2] 分。	2	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	依据
			资金使用规范性(6分)		资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;是否符合项目预算批复或合同规定的用途。资金的拨付是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每发现一处不规范的扣0.5分,80%资金使用不规范的,此项目不得分。	5	
			采购管理规范性(2分)	对项目的招投标和采购行为是否规范进行评价	是否按规定实施招投标、政府采购和政府购买服务。每发现一处不规范的扣0.5分,80%项目执行不规范的,此项目不得分。	1.5	未将上一年评价结果运用到次年招标工作中,扣0.5分
	组织实施(6分)	管理制度健全性(3分)	管理制度健全性(3分)	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。	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。符合得3分,基本符合得1.5分,不符合得0分。	1.5	未制定专门的财务和业务管理制度,扣1.5分
		制度执行有效性(3分)	制度执行有效性(3分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考	本项目能够完全按照制度执行,符合相关法律法规,执行规范有效得3分,	1	缺乏监督考核制度,扣2分

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	依据
				核相关管理制度的有效执行情况。	每发现一处不规范的扣 0.5 分，扣完为止。		
产出 (32分)	产出数量 (10分)	项目完成率 (10分)	结案率 (10分)	项目完成的合格产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。项目完成率 $Y = (\text{已结案数量} / \text{立案数量}) \times 100\%$ 。	指标分值=项目完成率 $Y \times$ 指标满分值 10 分，得分不超过 10 分。	8.2	截至到 2021 年 7 月，已立案 710 件，已完结 582 件，未结案 118 件，项目完成率 81.97%
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	赔付精准率 (10分)	保险机构赔付精准率 $Y = (\text{已赔付金额} / \text{应赔付金额}) \times 100\%$ 。	指标分值=赔付精准率 $Y \times$ 指标满分值 10 分，得分不超过 10 分。	10	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	依据
	产出成本 (6分)	成本节约率 (4分)	项目成本节约 率(4分)	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 $Y = [(计划成本 - 实际成本) / 计划成本] \times 100\%$ 。	$0\% \leq 成本节约率 Y < 5\%$ 时, 得4分; $5\% \leq 成本节约率 Y < 10\%$ 时, 得2分; 成本节约率 $ Y \geq 10\%$ 时, 得0分;	4	
		成本节约措施 (2分)	成本节约措施 (2分)	对是否采取了成本控制措施及成本控制措施效果进行评价	具有成本控制措施且有效, 得2分; 具有成本控制措施但效果一般, 得1分; 无成本控制措施, 不得分	2	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	依据
	产出时效 (6分)	完成及时性 (6分)	赔付及时率 (6分)	保险赔付过程是否按照合同规定的时限进行。 赔付及时率 Y=及时赔付数量/已赔付案件总数*100%	指标分值=结案及时率 Y*指标满分 值 6 分，得分不超过 6 分。	6	
效益 (28分)	项目效益 (28分)	社会效益 (12分)	提高居民抵抗灾害的能力 (4分)	本项目提高居民抵抗灾害的能力的效果进行评价。	非常显著得 (3, 4] 分，显著得 (2, 3] 分，一般得 (1, 2] 分，较差得 [0, 1] 。	3	
			提升政府公信力、保障民生，维护社会稳定 (4分)	本项目对提升政府公信力、保障民生，维护社会稳定进行评价	非常显著得 (3, 4] 分，显著得 (2, 3] 分，一般得 (1, 2] 分，较差得 [0, 1]	2	
			提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识 (4分)	本项目对提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识进行评价	非常显著得 (3, 4] 分，显著得 (2, 3] 分，一般得 (1, 2] 分，较差得 [0, 1]	2	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	得分	依据
		可持续影响 (8分)	对提高居民抵抗灾害能力、保障民生的可持续影响 (4分)	本项目对提高居民抵抗灾害能力、保障民生的可持续影响的可持续影响进行评价	非常显著得(3, 4]分, 显著得(3, 2]分, 一般得(1, 2]分, 较差得[0, 1]	3	
			对提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识的可持续影响 (4分)	本项目对提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识的可持续影响进行评价	非常显著得(3, 4]分, 显著得(3, 2]分, 一般得(1, 2]分, 较差得[0, 1]	3	
		满意度 (8分)	受益对象 满意度(8分)	社会公众或服务对象对项目实施效益的满意程度。	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。一般采用社会调查的方式。	6.82	满意度 85.21%, 得 7 分

附件 2-1 调查问卷

烟台市 2020 年灾害民生综合保险项目调查问卷

您好，为了充分了解灾害民生综合保险项目实施情况、绩效目标完成情况，实现对该项目的客观绩效评价，特制定此调查问卷。本调查问卷不需填写姓名，请在您认为符合实情的选项前的“□”内打“√”或填写相应的内容。多谢您的支持与协助！

1、请问您知道灾害民生综合保险项目吗？

是 否

2、请问您是通过什么渠道得知灾害民生综合保险项目的？

政府宣传 报纸 电视节目 微信 _____

3、请问您是否得到过灾害民生综合保险的理赔？

是 否

4、请问您认为理赔流程是否合理、便捷？

非常好 好 一般 完全不合理、便捷

5、请问您认为该项目对提高抗灾害能力的效果如何？

非常显著 显著 效果一般 完全没效果

6、请问您认为该项目对提高公众对灾害民生综合保险认知和公众防灾减灾意识的效果如何？

非常显著 显著 效果一般 完全没效果

7、您对灾害民生综合保险项目满意程度如何评价？

非常满意 比较满意 一般 不太满意 不满意

8、您对灾害民生综合保险项目，有什么意见或者建议？

感谢您的支持，祝您生活愉快！

附件 2-2 调查问卷统计结果及分析

满意度调查网络调查问卷统计分析表

项目/内容	调查总人数	非常满意人数	满意人数	一般人数	不太满意人数	很不满意人数	得分百分比
满意度	495	282	150	58	2	3	85.66%

满意度调查电话调查问卷统计分析表

项目/内容	调查总人数	非常满意人数	满意人数	一般人数	不太满意人数	很不满意人数	得分百分比
满意度	36	27	9	0	0	0	93.75%

评分标准：分值比重为非常满意 100 分，满意 75 分，一般满意 50 分，不太满意 25 分，很不满意 0 分。

两类问卷调查得分百分比=

$$\frac{(282*100+150*75+58*50+2*25+3*0+27*100+9*75)}{(495+36)*100}=85.21\%$$

调查问卷统计结果分析

本次网络调查问卷实际收 750 份，其中了解灾害民生综合保险项目为 495 人，我公司根据保险经纪公司提供的案件清单按照约 5%的比例抽取了 42 个案件进行电话回访调查问卷，其中 6 个因为电话停机或无人接听未打通，有效电话回访调查问卷 36 个。

本项目根据了解灾害民生综合保险项目的 495 人进行满意度调查和分析。750 份接受调查的人群中，只有 495 人对灾害民生综合保险有了解，占比 66%，认知来源渠道中“政府宣传”占比最高为 49.9%，其次是“亲戚朋友告知等其他方式”，占比为 27.47%，“微信和网络”渠道占比 18.79%，位居第三，剩下为“电视”和“报纸”渠道，占比较少。

两类调查问卷中“是否有过活正在进行灾害民生综合保险的理赔”共有 41 人，认为“理赔流程很合理、便捷”有 36 人，占比 87.8%，认为“理赔流程是否合理、便捷”较好和一般有 5 人，占比 12.2%。多数人认为理赔流程比较合理、便捷；

“该项目对提高抗灾害能力的效果”选项中认为效果“非常显著”和“显著”的 412 人，占比 87.27%，认为效果“一般”和“没效果”的 63 人，占比 12.73%；

在了解灾害民生综合保险项目为 495 人中认为“该项目对提高公众对灾害民生综合保险认知和公众防灾减灾意识的效果”“非常显著”和“显著”的 423 人，占比 85.45%，认为效果“一般”和“没效果”的 72 人，占比 12.73%；

网络满意度调查中“非常满意”282 个，占比 56.97%，“满意”150 个，占比 30.3%“一般”58 个，占比 11.72%“不太满意”2 个，占比 0.4%“很不满意”3 个，占比 0.61%；

电话对本年度理赔户的满意度调查中“非常满意”27 个，占比 90%，“满意”9 个，占比 10%“一般”“不太满意”和“很不满意”占比为零。

综合两类调查问卷，综合满意度为 85.21%。

附件3 烟台市2020年灾害民生综合保险项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	烟台市应急管理局	1家首席承保机构和7家共保保险机构按照不同比例分摊保费，预算资金分配按照往年惯例，缺少科学测算依据
资金管理存在的问题	1	中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司（首席承保机构）	未按照规定提取10%防灾减灾费用
业务管理存在的问题	1	烟台市应急管理局	未监督承保机构提取本年度防灾减灾资金
	2	烟台市应急管理局	对承保机构和保险经纪公司缺乏考核和监管
项目产出存在的问题	1	中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司（首席承保机构）	2019年度和2020年度尚有部分未处理案件，应加快资料收集和协商过程，积极处理。
项目效益存在的问题	1	烟台市应急管理局	对灾害民生综合保险和保险具体条款宣传不够到位，群众希望增加宣传和了解
	2	各承保公司（包括首席承保机构和共保机构）	对灾害民生综合保险和保险具体条款宣传不够到位，群众希望增加宣传和了解
备 注：			

附件 4 烟台市 2020 年灾害民生综合保险项目专家打分汇总表

烟台市灾害民生综合保险项目专家打分汇总表						
三级指标	四级指标	分值	综合得分	专家打分	专家打分	专家打分
社会效益	提高居民抵抗灾害的能力	4	3	2	4	3
	提升政府公信力、保障民生,维护社会稳定	4	2	1	3	2
	提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识	4	2	2	3	1
可持续影响	对提高居民抵抗灾害能力、保障民生的可持续影响	4	3	2	3	4
	对提高公众对灾害民生综合保险认知和防灾减灾意识的可持续影响	4	3	3	4	2
	合计	20	13	10	17	12
专家签字		姜美玲		赵立园		牟晨
专家意见汇总	<p>该项目的实施,在加快构建社会力量和市场机制参与自然灾害应急管理工作中进行了很好的实践,对提高居民抵抗灾害的能力,迅速恢复生产生活,避免因灾返贫,维护社会和谐稳定方面起到了积极作用,对转变传统单一的政府救灾救助模式将有持续深远的影响。但在加强宣传推广方面有不足之处,可进行全方位多途径的有效宣传,引导全社会对灾害民生综合保险工作的广泛认知,进一步提高人民群众对灾害民生综合保险的认知率,形成良好的社会舆论氛围,有效的提升政府公信力。</p>					

2020年烟台市招商引资专项资金 项目支出绩效评价报告

委托单位：烟台市财政局

项目实施单位：烟台市投资促进中心

评价机构：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

山东分所

2021年9月

目 录

摘 要.....	- 1 -
一、项目基本情况.....	- 1 -
（一）项目背景.....	- 1 -
（二）项目预算.....	- 1 -
（三）项目主要内容.....	- 2 -
（四）项目实施情况.....	- 4 -
二、项目绩效目标.....	- 6 -
（一）总体绩效目标.....	- 6 -
（二）2020年度绩效目标.....	- 6 -
三、评价结论和绩效分析.....	- 6 -
（一）综合评价结论.....	- 6 -
（二）绩效分析.....	- 6 -
四、主要经验及做法.....	- 7 -
五、存在问题.....	- 8 -
（一）项目预算管理不够规范.....	- 8 -
（二）专项申报积极性不高.....	- 8 -
（三）受疫情和产业结构影响较大.....	- 8 -
六、有关建议.....	- 9 -
（一）加强经验总结，提高预算管理水平.....	- 9 -
（二）强化服务意识，提高奖励申报力度.....	- 9 -
（三）强化担当作为，创新招商引资路径.....	- 9 -

正文.....	11	-
一、项目基本情况.....	11	-
(一) 项目立项.....	11	-
(二) 项目预算.....	12	-
(三) 项目计划实施内容.....	16	-
(四) 项目组织管理.....	17	-
二、项目绩效目标.....	19	-
(一) 2020年年度目标.....	19	-
(二) 长期目标.....	19	-
三、评价基本情况.....	20	-
(一) 评价目的.....	20	-
(二) 评价对象与范围.....	20	-
(三) 评价依据.....	20	-
(四) 评价原则、评价方法.....	22	-
(五) 绩效评价指标体系.....	24	-
(六) 评价人员组成.....	26	-
(七) 绩效评价工作过程.....	27	-
四、评价结论及分析.....	30	-
(一) 综合评价结论.....	30	-
(二) 非现场评价情况分析.....	30	-
(三) 现场评价情况分析.....	31	-

(四) 分区市评价得分及结论.....	31	-
五、绩效评价指标分析.....	32	-
(一) 项目决策情况 (15分)	32	-
(二) 项目过程情况 (20分)	36	-
(三) 项目产出情况 (35分)	41	-
(四) 项目效益情况 (30分)	45	-
六、项目主要经验及做法.....	50	-
七、存在的问题.....	51	-
(一) 项目预算管理不够规范.....	51	-
(二) 专项申报积极性不高.....	51	-
(三) 受疫情和产业结构影响较大.....	51	-
八、有关建议.....	52	-
(一) 善于总结经验, 提高预算管理水平.....	52	-
(二) 强化服务意识, 提高奖励申报力度.....	52	-
(三) 强化担当作为, 创新招商引资路径.....	52	-
附件1: 调查问卷及统计分析表.....	54	-
附件2: 绩效评价得分表.....	56	-
附件3: 项目问题清单.....	64	-

摘 要

一、项目基本情况

（一）项目背景

为贯彻落实国家、省加强招商引资，积极利用外资一系列政策，依照中共烟台市委、烟台市人民政府《关于进一步加强“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）有关规定，烟台市财政局和烟台市投资促进中心（原烟台市投资促进局）联合下发的《关于印发〈烟台市招商引资专项资金管理暂行办法〉的通知》（烟财企〔2018〕16号）、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）文件，设立烟台市招商引资专项资金，帮助企业更快成长，把招商引资作为推动新旧动能转换最直接的举措，紧盯世界 500 强、中国 500 强、民营 500 强三类企业，集中力量招引对烟台转型发展具有支撑力、带动力、影响力的大项目、好项目，以大开放带动大招商、以大项目拉动大建设、以大投入推动大发展，全面提升产业发展档次和水平。

（二）项目预算

1. 预算安排

2020年，烟台市财政局年初预算下达烟台市投资促进中心“招商引资专项资金”4000万元。由于疫情影响，财政压缩经费，预算实际下达资金1200万元。资金来源为市、区（市）两级财政

部门。

2. 预算执行

2020年烟台市招商引资专项资金项目实际应支出955.48万元，其中685.48万元用于奖励项目企业，其中市级承担262.11万元，区（市）级承担423.36万元；270万元用于奖励“双招双引”先进部门。但截至现场评价日，2020年应奖励烟台海港医院有限公司专项资金中区（市）级24万元仍未到位，实际支出为931.48万元。

2020年度烟台市招商引资专项资金预算安排及支出情况表

项目名称	实施单位	年初预算 (万元)	实际预算 (万元)	实际支出 (万元)
2020年度烟台市招商引资专项资金项目	烟台市投资促进中心	4,000.00	1,200.00	931.48

（三）项目主要内容

招商引资专项资金项目具体实施范围及标准如下：

1. 奖励范围

（1）受奖励企业为市外企业（含外商及港澳台商投资企业）及个人在烟台市域范围内，在2018年8月1日以后，在本市工商注册、依法纳税，具有独立法人资格并承诺在本市经营期限不低于10年且不减少注册资本的企业。房地产开发及建筑企业、商业综合体开发企业、特色小镇开发企业、政府和社会资本合作（PPP）项目投资企业、基金项目投资企业、功能性园区开发企业除外。

内资项目总投资需达到 5000 万元人民币以上，内资现代农业项目总投资需达到 2000 万元人民币以上。

(2) 奖励“双招双引”先进部门为“双招双引”考核成绩一、二、三等的市直部门（单位）。

2. 奖励标准

(1) 支持引进世界 500 强投资项目。对世界 500 强企业投(增)资设立的企业，且当年实缴注册资本 2000 万元人民币至 5000 万元人民币、5000 万元人民币以上的，分别给予 50 万元人民币、100 万元人民币的一次性筹办补助。

(2) 支持增资扩股。支持企业通过现汇、现金、实物以及债转股等方式增加注册资本。对单次增加注册资本 1 亿元人民币以上，且新增注册资本在一个年度内全部到位的，经政府、项目公司认可或第三方审计认定后，对项目公司按实际到位市外资金每 1000 万元人民币给予 1 万元人民币的奖励，单个公司每年最高不超过 30 万元人民币。

(3) 支持兼并重组。支持市外资金以参股、并购方式参与市内企业改组改造和兼并重组。凡并购后的企业增加在本地纳税的，根据并购时发生的财务、法律等中介服务费用以及产权交易费用对我市被并购企业给予一定奖励。单起并购交易额在 5000 万元人民币以上的，奖励实际发生费用的 60%，对单个项目的年度奖励金额最高不超过 40 万元人民币；对同一企业在同一年度发生多起并购的，年度奖励金额最高不超过 100 万元人民币。

(四) 项目实施情况

2020 年烟台市招商引资专项资金共奖励企业 11 家，奖励双招双引先进单位 15 家，具体情况见下表：

2020 年度烟台市招商引资奖励项目企业专项资金安排表

单位：万元

名称	申请奖励类别	申请奖励资金总额	其中：市级承担	区（市）级承担
烟台宝能物流有限公司	增资扩股项目	20	8	12
山东长城计算机系统有限公司	世界 500 强投资项目	100	40	60
东方蓝天钛金科技有限公司	增资扩股项目	13.22	5.28	7.93
烟台海港医院有限公司	兼并重组项目	40	16	24
烟台先安电机有限公司	世界 500 强投资项目	50	20	30
烟台夏业电子有限公司	世界 500 强投资项目	100	40	60
林德气体（烟台）有限公司	世界 500 强投资项目	100	40	60
大丰工业（烟台）有限公司	世界 500 强投资项目	50	20	30
荣昌生物制药（烟台）股份有限公司	兼并重组项目	100	40	60
烟台迈百瑞国际生物医药有限公司	兼并重组项目	72	28.8	43.2
华润电力风能（海阳）有限公司	增资扩股项目	40.26	4.03	36.23
合计		685.48	262.11	423.36

2020 年度烟台市招商引资奖励“双招双引”先进部门 专项资金安排表

单位：万元

单位名称	奖励金额
市住建局	30
市商务局	30
市国资委	30
市人社局	20
市财政局	20
市政府办	20
市科技局	20
市委办	20
市统战部	20
市发改委	10
市宣传部	10
市工信局	10
市市场监管局	10
市卫健委	10
市自然资源局	10
合计	270

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

积极贯彻落实国家、省加强招商引资、积极利用外资一系列政策，促进烟台市招商引资健康可持续发展。到 2022 年，全市累计引进市外资金 12000 亿元；引进总投资过 10 亿元的先进制造业和现代服务业项目 500 个；引进世界 500 强、中国 500 强、民营 500 强企业项目 300 个。

（二）2020 年度绩效目标

推动烟台市招商引资专项资金项目顺利实施，通过招商引资奖励政策，支持引进高质量项目，推动企业增资扩股和兼并重组，引导社会力量和广大企业参与全市招商引资工作，促进利用市外资金和利用外资平稳增长。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

经评价，2020 年度烟台市招商引资专项资金项目评价得分 91.59 分，绩效评价等级为“优”。

（二）绩效分析

1.决策方面。分值 15 分，得分 14.24 分，得分率为 95%。本项目的立项与国家法律法规及规章制度相符合，绩效目标、指标设置比较合理，资金分配依据充分，决策科学，但预算编制的科学性与准确性有待进一步提高。

2.过程方面。分值 20 分，得分 19.54 分，得分率为 98%。本项目专项资金的申请、审核及拨付各环节规范严格。但存在个别专项资金预算未到位的情况。

3.产出方面。分值 35 分，得分 32.92 分，得分率为 94%。资金申报有章可循，评审工作流程严谨，未发现舞弊、疏漏等情况。但存在烟台海港医院有限公司仅收到市级专项资金 16 万元，区（市）级 24 万元未到位。

4.效益方面。分值 30 分，得分 24.89 分，得分率为 83%。2020 年度烟台市招商引资奖励企业在就业效果、社会进步、科技进步、提高企业收入及企业税收贡献等方面都产生了一定的积极影响，对烟台市招商引资高质量发展有较大推动作用，受益企业对招商引资专项资金项目满意度较高。

四、主要经验及做法

（一）招商工作高频高效。各部门、各单位坚持项目为王、项目为要，围绕主导产业，精心设置招商“自选动作”；推进领导外出招商常态化、制度化，为全市项目引进奠定了坚实的基础。

（二）项目推进精准服务。通过定期走访、协调服务，实地了解重大项目推进情况，及时协调解决遇到的难题，现场对新项目进行现场核查，不定期对重大招商活动签约项目进行督察，加强调度，精准服务。

五、存在问题

（一）项目预算管理不够规范

2020 年度招商引资专项资金项目预算金额为 4000 万元，实际到位预算资金 1200 万，实际安排预算资金 955.48 万元，实际支出资金 931.48 万元。存在年初预算编制不科学，预算执行不到位，个别预算资金未到位的问题。

（二）专项申报积极性不高

一是企业申领积极性不高。2020 年度烟台市招商引资专项资金项目申领企业仅 15 家，烟台市 5 个区（市）没有企业参与申领专项资金。主要原因是：受疫情影响，招商引资数量减少；部分企业认为奖励额度不大，存在放弃申请和延期申请奖励的情况。二是个别区（市）申报积极性不够。按照《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》规定，分级负担招商引资奖励资金，由于当前财力普遍吃紧，部分区（市）组织申报的积极性不够。

（三）受疫情和产业结构影响较大

一是新冠疫情防控影响，年度部分重大招商活动、拜访企业或客户、培训研讨班、企业来烟考察工作等计划和任务取消和推迟，影响了招商工作的实际产出效益。二是烟台产业发展处于转型升级的关键阶段，存在科技水平不高、创新能力不强，产业层次不高。招商引资遇到瓶颈问题，部分项目可持续性存在一定不足的问题。

六、有关建议

（一）加强经验总结，提高预算管理水平和

科学编制项目预算，充分酝酿，认真测算，准确把握预算需求和招商引资工作走势，加强调查研究，提前对辖区内项目进行摸底排查，掌握招商引资企业的实际情况，提前收集相关资料，做到精准预算、科学预算。同时，强化预算执行监督检查，确保预算资金足额及时拨付企业。

（二）强化服务意识，提高奖励申报力度

一是扩大宣传力度，企业熟悉招商引资奖励政策，制定“双招双引”宣传计划，积极使用新媒体等政策宣传工具，高频次、高精度、大范围地发布招商引资奖励政策。二是进一步扩大政策覆盖面，简化申报流程，送政策上门，调动企业申报的积极性；三是夯实区（市）管理主体责任，建立健全奖惩制度，提高各区（市）组织申报的积极性。

（三）强化担当作为，创新招商引资路径

坚持强化招商主体责任，通过及时通报招商动态进展、综合考核排名评比等手段，督促各部门、单位率先垂范，高位推动招商引资工作。强化“项目为王”意识，紧盯世界 500 强、中国 500 强、央企等龙头企业开展招商，集中资源、集中力量，着力引进一批行业龙头以及带动性、创新性强的重大项目、好项目。深入研究掌握产业链的缺项、弱项和各节点的本地配套缺口，加强对新

经济、新业态、新模式的学习研究，准确定位招商目标企业，做到有的放矢精准招商。坚持招扶并举，通过扶持已落户优良产业项目做大做强，扩大在我市投资规模，发挥优质项目的裂变效应。对标先进城市深入找短板、补差距，全方位、全企业生命周期地提升开放型经济管理、服务水平。

正文

一、项目基本情况

（一）项目立项

招商引资是经济社会发展的助推器，是各级政府抓经济建设、促产业发展、搞城乡建设的重要抓手。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记视察山东、视察烟台重要讲话精神，把招商引资、招才引智作为经济发展的总抓手，紧紧抓住国家“一带一路”建设和扩大产业、市场开放新机遇，以山东新旧动能转换综合试验区建设为契机，以招大引强选优为重点，以优化营商环境为基础，以完善体制机制为保障，努力形成内外统筹、全方位开放新格局，为把烟台建设成制造业强市、海洋经济大市、宜业宜居宜游城市作出重大贡献。

为贯彻落实国家、省加强招商引资，积极利用外资一系列政策，依照中共烟台市委、烟台市人民政府《关于进一步加强“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）有关规定，烟台市财政局和烟台市投资促进中心（原烟台市投资促进局）联合下发的《关于印发〈烟台市招商引资专项资金管理暂行办法〉的通知》（烟财企〔2018〕16号）、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）文件，设立烟台市招商引资专项资金，帮助企业更快成长，把招商引资作为推

动新旧动能转换最直接的举措，紧盯世界 500 强、中国 500 强、民营 500 强三类企业，集中力量招引对烟台转型发展具有支撑力、带动力、影响力的大项目、好项目，以大开放带动大招商、以大项目拉动大建设、以大投入推动大发展，全面提升产业发展档次和水平。

（二）项目预算

1. 预算安排及支出

2020 年，烟台市财政局年初预算下达烟台市投资促进中心“招商引资专项资金”4000 万元。由于疫情影响，财政压缩经费，预算实际下达资金 1200 万元。资金来源为市、区（市）两级财政部门。

2020 年烟台市招商引资专项资金项目应支出 955.48 万元，覆盖 15 个部门及 4 个区（市）的 11 个项目，其中 685.48 万元用于奖励项目企业，270 万元用于奖励“双招双引”先进部门。但截至现场评价日，2020 年应奖励烟台海港医院有限公司专项资金中区（市）级 24 万元仍未到位，因此实际支出为 931.48 万元。

《关于下达 2020 年度招商引资专项资金预算指标的通知》（烟财工指〔2020〕60 号），下达 2020 年度烟台市招商引资奖励资金共计 685.48 万元，其中市级承担 262.11 万元，区（市）级承担 423.36 万元；《关于下达招商引资专项资金（“双招双引”考核奖励）预算指标的通知》（烟财工指〔2020〕13 号）下达“双招双引”考核奖励工作经费 270 万元。具体专项资金预算安排和

支出情况见下表：

2020 年度烟台市招商引资专项资金预算安排及支出情况

单位：万元

项目名称	实施单位	年初预算	实际预算	实际支出
2020 年度烟台市招商引资专项资金项目	烟台市投资促进中心	4,000.00	1,200.00	931.48

2020 年度烟台市招商引资奖励项目企业专项资金安排

单位：万元

名称	申请奖励类别	申请奖励资金总额	其中：市级承担	区（市）级承担
烟台宝能物流有限公司	增资扩股项目	20	8	12
山东长城计算机系统有限公司	世界 500 强投资项目	100	40	60
东方蓝天钛金科技有限公司	增资扩股项目	13.22	5.288	7.932
烟台海港医院有限公司	兼并重组项目	40	16	24
烟台先安电机有限公司	世界 500 强投资项目	50	20	30
烟台夏业电子有限公司	世界 500 强投资项目	100	40	60
林德气体（烟台）有限公司	世界 500 强投资项目	100	40	60
大丰工业（烟台）有限公司	世界 500 强投资项目	50	20	30
荣昌生物制药（烟台）股份有限公司	兼并重组项目	100	40	60
烟台迈百瑞国际生物医药有限公司	兼并重组项目	72	28.8	43.2
华润电力风能（海阳）有限公司	增资扩股项目	40.2552	4.02552	36.22968

名称	申请奖励类别	申请奖励 资金总额	其中： 市级承担	区（市）级 承担
合计		685.48	262.11352	423.36168

2020 年度烟台市招商引资奖励“双招双引”先进部门
专项资金支出安排

单位：万元

单位名称	奖励金额
市住建局	30
市商务局	30
市国资委	30
市人社局	20
市财政局	20
市政府办	20
市科技局	20
市委办	20
市统战部	20
市发改委	10
市宣传部	10
市工信局	10
市市场监管局	10

单位名称	奖励金额
市卫健委	10
市自然资源局	10
合计	270

2. 奖励依据

根据烟台市财政局和烟台市投资促进中心（原烟台市投资促进局）联合下发的《关于印发〈烟台市招商引资专项资金管理暂行办法〉的通知》（烟财企〔2018〕16号）文件及烟台市投资促进中心关于印发《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》的通知（烟投〔2019〕17号）、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）的相关要求，具体奖励范围及标准如下：

（1）奖励范围

受奖励企业为市外企业（含外商及港澳台商投资企业）及个人在烟台市域范围内，在2018年8月1日以后，在本市工商注册、依法纳税，具有独立法人资格并承诺在本市经营期限不低于10年且不减少注册资本的企业。房地产开发及建筑企业、商业综合体开发企业、特色小镇开发企业、政府和社会资本合作（PPP）项目投资企业、基金项目投资企业、功能性园区开发企业除外。内资项目总投资需达到5000万元人民币以上，内资现代农业项目总投资需达到2000万元人民币以上。

奖励“双招双引”先进部门为“双招双引”考核成绩一、二、三等的市直部门（单位）。

（2）奖励标准

①支持引进世界 500 强投资项目。对世界 500 强企业投（增）资设立的企业，且当年实缴注册资本 2000 万元人民币至 5000 万元人民币、5000 万元人民币以上的，分别给予 50 万元人民币、100 万元人民币的一次性筹办补助。

②支持增资扩股。支持企业通过现汇、现金、实物以及债转股等方式增加注册资本。对单次增加注册资本 1 亿元人民币以上，且新增注册资本在一个年度内全部到位的，经政府、项目公司认可或第三方审计认定后，对项目公司按实际到位市外资金每 1000 万元人民币给予 1 万元人民币的奖励，单个公司每年最高不超过 30 万元人民币。

③支持兼并重组。支持市外资金以参股、并购方式参与市内企业改组改造和兼并重组。凡并购后的企业增加在本地纳税的，根据并购时发生的财务、法律等中介服务费用以及产权交易费用对我市被并购企业给予一定奖励。单起并购交易额在 5000 万元人民币以上的，奖励实际发生费用的 60%，对单个项目的年度奖励金额最高不超过 40 万元人民币；对同一企业在同一年度发生多起并购的，年度奖励金额最高不超过 100 万元人民币。

（三）项目计划实施内容

根据《中共烟台市委烟台市人民政府关于进一步加强“双招

双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）文件，本项目计划把招商引资作为推动新旧动能转换最直接的举措，紧盯世界500强、中国500强、民营500强三类企业，集中力量招引对烟台转型发展具有支撑力、带动力、影响力的大项目、好项目，以大开放带动大招商、以大项目拉动大建设、以大投入推动大发展，全面提升产业发展档次和水平。到2022年，全市累计引进市外资金12000亿元。引进总投资过10亿元的先进制造业和现代服务业项目500个，引进世界500强、中国500强、民营500强企业项目300个；烟台开发区至少引进5个过百亿元项目、20个过50亿元项目，烟台高新区、龙口市、莱州市、招远市、蓬莱市各至少引进2个过百亿元项目、10个过50亿元项目，芝罘区、福山区、莱山区、牟平区、海阳市、莱阳市、栖霞市各至少引进2个过50亿元、10个过10亿元项目。

本次烟台市招商引资专项资金项目绩效评价期间为2020年1月1日—2020年12月31日。

（四）项目组织管理

1.项目组织管理架构及相关职责

本项目主管部门为烟台市财政局，实施单位为烟台市投资促进中心。专项资金由市财政局、市投资促进中心共同管理，并履行下列职责：

①市财政局负责安排专项资金年度预算，批复专项资金绩效目标，审核资金支持重点和分配使用方案，办理资金拨付，并会

同市投资促进中心对专项资金的使用情况进行监督检查和绩效评价。

②市投资促进中心结合招商引资、利用外资工作需要，编制专项资金绩效目标，研究提出资金支持重点和分配使用方案，并会同市财政局组织项目申报和评审，对项目实施情况进行监督和绩效评价。

2.项目实施及资金拨付流程

(1) 组织发动。市投资促进中心、市财政局结合年度工作重点及预算安排等，印发专项资金申报通知，并组织区（市）申报，各政策兑现资金总额不超过当年预算安排，超过预算额度时各项目申报资金按同比例核减。

(2) 企业申报。符合规定条件的各类企业（单位、个人），按照《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》要求填报《烟台市招商引资奖励资金申报表》，准备相关证明材料，9月底前到所在区（市）招商主管部门申请认定（固定资产投资、纳税额、营业收入等相关数据截止期为2020年7月31日）。

(3) 初审提报。各区（市）招商、财政部门对企业（单位、个人）的资金申请进行初审，按照申报通知确定的时间，联合行文上报市投资促进中心。

(4) 市级确认。市投资促进中心汇总各区（市）申报材料后，负责审核或委托第三方对区（市）提报的申请项目进行审核，并提出专项资金安排意见。

(5) 社会公示。专项资金安排意见通过市投资促进中心门户网站向社会公示，公示期为 5 个工作日。市投资促进中心会同相关部门确定奖励项目名单，并将名单在市投资促进中心网站向社会公示（公示期 5 个工作日）。

(6) 资金拨付。公示期结束无异议，市财政局根据资金安排意见，将专项资金拨付相关区（市）、单位。

(7) 监督检查。市财政局、市投资促进中心对专项资金管理使用情况进行监督检查，区（市）招商、财政主管部门负责项目绩效评价工作，评价结果作为以后年度安排专项资金的重要依据。

二、项目绩效目标

（一）2020 年年度目标

通过对有关单位和个人实施一系列奖补政策，支持引进高质量项目，推动企业增资扩股和兼并重组，引导社会力量和广大企业参与全市招商引资工作，促进利用市外资金和利用外资平稳增长。

（二）长期目标

贯彻落实国家、省加强招商引资、积极利用外资一系列政策及《中共烟台市委 烟台市人民政府关于进一步加强“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号），根据《烟台市市级财政专项资金管理办法》（烟政办发〔2015〕5号），促进全市招商引资健康发展。到 2022 年，全市累计引进市外资金 12000 亿元；引

进总投资过 10 亿元的先进制造业和现代服务业项目 500 个；引进世界 500 强、中国 500 强、民营 500 强企业项目 300 个。

三、评价基本情况

（一）评价目的

本次绩效评价拟通过对烟台市招商引资专项资金的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，考核项目的目标、结果及其有效性。进一步了解资金落实情况，进一步强化政府预算服务与社会的理念，掌握政策执行和项目建设工作推动情况、资金管理情况和建设成效、社会满意度等情况，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）评价对象与范围

本次评价对象是 2020 年烟台市招商引资专项资金的使用，涉及受奖励的 11 家企业。评价基准日为 2020 年 12 月 31 日。

（三）评价依据

1.《中华人民共和国预算法》等国家相关法律、行政法规和规章制度；

2.《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）；

3.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）；

4.《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财

绩〔2021〕1号）；

5.《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）；

6.《关于印发〈烟台市招商引资专项资金管理暂行办法〉的通知》（烟财企〔2018〕16号）；

7.《中共烟台市委 烟台市人民政府关于进一步加强“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）；

8.《关于下达2020年度招商引资专项资金预算指标的通知》（烟财工指〔2020〕60号）；

9.《关于下达招商引资专项资金（“双招双引”考核奖励）预算指标的通知》（烟财工指〔2020〕13号）；

10.《烟台市市级财政专项资金管理办法》（烟政办发〔2015〕5号）；

11.烟台市财政局《关于印发〈烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈烟台市市级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（烟财绩〔2020〕3号）；

12.《烟台市市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法》（烟财绩〔2018〕5号）；

13.《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）；

14.其他文件。

（四）评价原则、评价方法

1.评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。评价结果应当清晰反映绩效目标的实际情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明原则。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

（4）激励约束原则。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2.评价方法

本次项目绩效评价评分工作，结合财政资金绩效评价工作的以往经验，为全面、客观地反映评价结果，在评价评分过程中将通过文件资料研读、实地访谈等方法对专项资金进行定性评价；通过基础数据统计分析等方法进行定量评价。在定性评价中，也须明确支撑评价结果的证明材料，尽量减少定性评价带有的主观随意性。方法包括案卷研究法、公众评判法、专家评议法、察访核验法、问卷调查法。本次绩效评价评分预计使用（但不限于）以下几种具体方法：

（1）案卷研究法

案卷研究法是一种二手资料证据收集法，能够从现有资料的梳理中获得大量有用证据，是本项目研究证据收集的重要信息采

集手段。在本评价项目中，通过案卷研究法，根据评价依据中的文件资料与资金使用状况等相关材料，评价资金使用和管理的状况。通过对相关单位上报的资料整理分析，形成系统化、高价值的体系信息。

对于承接项目相关的法规和文件通知、立项需求调研和分析报告、实施方案、政府采购相关文件、内容调整的请示及批复、资金支出程序文件、结项报告、服务对象满意度调查等相关资料进行深入研究、比较、分析，提取重要信息，支撑对某一指标进行评价。

（2）公众评判法

利益相关方对项目实施相关意见的反馈对于本次评价工作具有重要意义。评价过程中将实施集体座谈、问卷调查等方式。一是集体座谈。与主管部门、分管处室、其他利益相关方等利益群体进行集体座谈，全面了解项目在决策、实施过程中的相关考虑，实际需求情况，实施效果情况及对实施的相关建议等。召开座谈会之前，绩效评价工作小组将确定座谈会的次数和参会的利益相关者，设计好座谈会问题清单、日程安排等。二是问卷调查。为了更加客观、全面的评价项目实施效益，根据绩效评估内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

问卷调查法可以定位项目相关利益群体，大规模收集其态度

评估信息，形成具有代表性的结构化证据。在本次评价中，通过大样本的问卷调查，社会公众对当前工作的评价和满意度，评价财政资金的投入效果和政策效果，发现存在问题，为财政资源分配和财政政策的完善提供定量参考依据。绩效评价工作小组将设计有针对性的调查问卷，通过调查，获取社会公众对专项资金的满意度情况。

（3）专家评议法

在评价过程中，绩效评价工作小组将聘请绩效管理、财务、业务等多方面的专家共同组建专家组，其中，业务专家需根据评价内容及所涉及行业领域聘请，聘请业务专家不少于2人。同时，综合考虑多方因素，聘请一位专家担任专家组组长及评估工作组副组长，全程参与、指导绩效评价工作。评价过程中，为全面了解专项资金绩效实现情况，评价专家组参与评价方式设计、指标体系制定、现场调研等重点环节，并最终通过会议集中评价的方式出具专家个人意见及专家组意见。

召集实际用款单位、主管部门、运行机构及行业专家参加座谈会，了解项目在决策、运营管理、产出、效益等过程中存在的问题，补充资料研究过程中未发现的情况。座谈会需要经过提纲设计、人员邀请、会前准备、研究讨论、会议记录、内容整理等过程，通过由业务发展研究、绩效管理、财务等相关领域的专家组成的专家组对财政支出绩效进行分析，并形成评价意见并打分。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计总体思路

绩效评价指标体系是绩效评价工作的核心，包括绩效评价指标、指标权重和评价标准等内容。绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，包括共性指标和个性指标。

该项目绩效评价指标体系依据《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）、《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）、《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）和《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）等文件进行指标细化和分值设定。建立健全定量和定性相结合的共性绩效指标框架，实现科学合理、细化量化、可比可测、动态调整、共建共享。绩效指标和标准体系要与基本公共服务标准、部门预算项目支出标准等衔接匹配，突出结果导向，重点考核实绩。

2. 指标体系

考虑到该专项资金政策内容较为明确，实施主体相对单一，且支出领域集中，因此，计划指标体系框架遵循重点项目绩效评价体系设计原则，全面、准确、有针对性地设置、细化了共性指标和个性指标。指标体系按照决策、过程、产出和效益四个环节，设定一级指标4个，总分值100分，其中决策指标分值为15分、过程指标分值20分、产出指标分值35分、效益指标分值30分，

重点突出产出和效益两个一级指标。二级指标 10 个，三级指标 20 个，四级指标 33 个。指标体系中明确了各项指标含义、评分标准和评分细则，提供了全方位、立体化、有差别的评价标准和尺度。每项指标的内容解释、权重、评价标准、数据来源和取数方式等详细说明详见指标体系表。

（六）评价人员组成

针对项目特点，为了保证评价工作质量，按照质量控制标准和体系，我公司组织了由总经理刘波担任项目负责人，并配备注册会计师作为主要人员的执业队伍。项目小组成员工作经验丰富，且近年均多次承担过省市级绩效评价工作，对类似项目拥有丰富的的工作经验，以确保高质量地完成委托项目绩效评价工作。项目组具体人员及分工如下：

序号	姓名	性别	学历	专业	职称	在本项目 任职务
1	刘 波	男	硕士	会计、审计	高级会计师/注册会计师	项目负责人
2	王中兴	男	本科	会计、审计	高级会计师	项目经理
3	孙红梅	女	本科	会计、审计	高级会计师/注册会计师	项目经理
4	苏长庆	男	本科	会计、审计	注册会计师	项目经理
5	刘济庆	男	专科	会计、审计	注册会计师	项目主管
6	李发明	男	本科	会计、审计	注册会计师	项目主管
7	孙雅琴	女	本科	会计、审计	注册会计师	项目主管
8	张 丽	女	本科	会计、审计	注册会计师	项目主管

序号	姓名	性别	学历	专业	职称	在本项目任职务
9	臧传刚	男	本科	会计、审计	绩效管理咨询师	项目助理
10	孙慧敏	女	本科	会计、审计	会计师	项目助理
11	王海霞	女	本科	会计、审计	会计师	项目助理
12	井亚男	女	本科	会计、审计	审计助理	项目助理
13	于倩	女	本科	会计、审计	审计助理	项目助理
14	王政博	男	本科	会计、审计	审计助理	项目助理
15	李冠群	男	本科	会计、审计	审计助理	项目助理
16	王晶璐	女	本科	会计、审计	审计助理	项目助理

（七）绩效评价工作过程

评价服务工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告、归档和质量控制等 5 个阶段。

1.前期准备

（1）成立评价工作组。我们拟在正式承接任务后，即组建由项目负责人、项目经理、项目助理和行业专家在内的评价工作组，并报委托方审核。确保人员结构、业务能力满足工作要求，且团队成员与项目不存在利益关系。审核通过后，我们将确保工作组成员稳定。

（2）开展前期调研。通过座谈、访谈、资料查阅、现场勘查等方式，充分了解项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确评价重点、评估每个项目现场调研所需时间，为编制评价方案奠定基础。

(3) 制定评价实施方案。我们在调研、了解评价项目相关单位基本情况的基础上，结合项目相关文件要求，拟订评价实施方案，并报委托方审核。实施方案包括人员配置、时间安排、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、现场评价范围、社会调查方案、评价质量及工作纪律等内容。

(4) 完善评价指标体系。评价指标体系是评价实施方案的核心。我们将分析研究财政部门绩效评价指标要求，并结合前期调研，根据项目绩效目标和项目特点，就评价指标体系的合理性、可行性向委托方提出进一步完善的意见建议。并面向项目受益群众和实施单位分别制定满意度调查问卷，以收集他们对项目组织管理、实施效果等方面的意见建议。

(5) 组织专家论证。在实施方案初步确定后，邀请委托方和行业专家、绩效专家对实施方案的科学性、可行性进行论证，根据论证意见修改完善实施方案，并报委托方审核通过后组织实施。

2. 组织实施

(1) 非现场评价。我们对被评价部门单位提供的项目相关资料和各种公开数据资料进行分类、汇总和分析。非现场评价应覆盖所有项目实施单位和所有项目预算资金。

(2) 现场评价。我们根据具体评价要求确定现场评价抽样范围，组成现场评价工作小组，对项目进行实地勘察、资料核实、社会调查、分析评价等。现场评价范围根据具体评价范围原则上不低于具体项目实施单位总量的 30%、项目预算总金额的 60%。

(3) 梳理绩效评价问题清单。根据现场评价和非现场评价情况，详列项目评价中发现的问题，送被评价项目单位就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

(4) 形成评价初步结论。我们对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论。

(5) 交换意见。根据工作底稿、评价指标体系、工作记录等情况，形成初步评价结论，与被评价部门单位充分交换意见。

3.分析评价

对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价结论。

4.撰写与提交评价报告

(1) 撰写报告。我们将按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。评价报告主要包括：

①项目基本情况：包括项目概况、项目绩效目标。

②评价工作基本情况：包括评价目的、对象和范围，评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准以及绩效评价过程等。

③评价结论和绩效分析

④绩效评价指标分析，包括项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况和项目效益情况。

⑤主要经验及做法、存在的问题及原因分析。

⑥有关建议。针对项目实施中存在的问题，提出有针对性地改进意见建议。

⑦其他需要说明的问题。

(2) 评价报告初稿论证。评价报告初稿完成后，我们组织召开包括甲方、被评价单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。

(3) 提交报告。评价工作组根据审核意见进一步修改完善报告，并在规定的时间内完成报告的报送。

5. 归档和质量控制

根据相关文件规定，结合公司档案管理制度要求，将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料，包括但不限于评价实施方案、委托协议、基础数据表、工作底稿、工作日志、会议纪要、座谈记录、反馈记录、调查问卷、绩效评价报告、问题清单、佐证资料等整理归档，移交专人保管。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

经评价，烟台市 2020 年度招商引资专项资金项目评价得分 91.59 分，绩效评价等级为“优”。

(二) 非现场评价情况分析

2021 年 8 月 2 日到 2021 年 8 月 24 日，因受疫情影响，所以

延迟了现场评价时间，评价小组制定招商引资专项资金受奖励企业需提供资料清单、主管单位需提供资料清单，并附各企业资料收集联系人邮箱及联系方式，烟台市投资促进中心及烟台市招商引资专项资金项目受奖励企业按要求提交相关资料，评价组对所提交资料进行非现场评价，对发现的问题及时记录，便于及时与相关单位沟通及现场评价时进行核实。

（三）现场评价情况分析

2021年8月25-26日，与烟台市投资促进中心进行现场沟通，就相关问题与其进行核实。2021年9月1日到2021年9月3日进行现场评价，项目组成员随机选择项目单位，到项目单位现场进行资料核查与情况沟通，并与前期评价资料情况形成对照，及时发现问题、提出问题。本次现场评价企业6家，达到总数量的54.55%，资金达到总额的60%。

（四）分区市评价得分及结论

本项目不涉及分区市评价得分。

五、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况 (15分)

指 标	项目立项	绩效目标		资金投入		合计
	立项依据充分性	绩效目标合理性	绩效指标明确性	预算编制科学性	资金分配合理性	
权重分	4	2	2	4	3	15
得分	4	2	2	3.24	3	14.24
得分率	100%	100%	100%	81%	100%	94.93%

1.项目立项 (4分)

(1) 立项依据充分性 (2分)

①政策符合性 (1分)

赋分方式：与国家法律法规、国民经济和社会发展规划、国家行业规划、山东省及烟台市经济和社会发展规划、行业发展规划、烟台市招商引资管理办法等相符得1分，否则不得分。

评价情况：本项目的立项与国家法律法规、国民经济和社会发展规划、国家行业规划、山东省及烟台市经济和社会发展规划、行业发展规划等相符；符合中共烟台市委、烟台市人民政府《关于进一步加强“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）有关规定，符合《关于印发〈烟台市招商引资专项资金管理暂行办法〉的通知》（烟财企〔2018〕16号）文件要求；专项资金立项的依据文件、材料齐全，项目立项合规规范。按照评分

标准，此项得分为 1 分。

②职能相关性（1分）

赋分方式：与主管部门职能、规划及当年重点工作相关，得 1 分，否则不得分。

评价情况：本项目的实施与项目主管部门烟台市财政局的职能、规划及当年重点工作相关。按照评分标准，此项得分为 1 分。

（2）立项程序规范性（2分）

①立项程序规范性（2分）

赋分方式：项目的实施有现实需求，服务对象、受益对象需求迫切，得 2 分；否则不得分。

评价情况：本项目的实施贯彻落实国家、省加强招商引资、积极利用外资的一系列政策，项目的实施具有现实需求且服务对象、受益对象需求迫切，有利于烟台市招商引资工作的推进及提高利用外资竞争力。按照评分标准，此项得分为 2 分。

2.绩效目标（4分）

（1）绩效目标合理性（2分）

①绩效目标的政策相符性（1分）

赋分方式：设定的绩效目标符合国家相关法律法规及相关政策规定，得 1 分，否则酌情扣分。

评价情况：项目绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，符合《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》、中共烟台市委、烟台市人民政府《关于进一步加强

“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）的有关规定。按照评分标准，此项得分为1分。

②绩效目标的适配性（1分）

赋分方式：绩效目标与部门职责、承担单位职责、现实需求密切相关，得1分，否则酌情扣分。

评价情况：2020年度招商引资专项资金绩效目标由烟台市投资促进中心结合招商引资、利用外资工作需要编制，所编制的绩效目标与烟台市投资促进中心“承担全市招商引资、投资促进日常工作，拟订全市招商引资、投资促进发展战略、中长期规划和政策措施；负责编印、下达全市年度招商引资考核任务，制定全市招商引资考核办法并组织实施。”的单位职责相关，符合实际情况，具有可操作性。按照评分标准，此项得分为1分。

（2）绩效指标明确性（2分）

①绩效目标细化程度（1分）

赋分方式：绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标，指标内容清晰合理，得1分，否则酌情扣分。

评价情况：烟台市投资促进中心编制的绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标，指标内容清晰合理。按照评分标准，此项得分为1分。

②绩效目标量化程度（1分）

赋分方式：绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了可以量化的绩效指标，得 1 分，否则酌情扣分。

评价情况：烟台市投资促进中心编制的绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了可以量化的绩效指标，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。按照评分标准，此项得分为 1 分。

3.资金投入（7 分）

（1）预算编制科学性（4 分）

①专项资金预算编制科学性（4 分）

赋分方式：该项分值 4 分，预算编制科学合理，与项目实施情况相符，依据充分合理得满分，否则酌情扣分。

评价情况：2020 年度烟台市招商引资专项资金项目预算编制内容与项目实施内容相符，资金计划投入 4000 万元，因疫情压缩财政，实际拨付预算 1200 万元，实际使用资金为 955.48 万元，实际使用资金占预算资金的 79.6%，2020 年度预算资金因疫情压缩较大，但实际使用资金与预算资金仍有一定差距，预算编制有待进一步提高，扣 0.76 分，按照评分标准，此项得分为 3.24 分。

（2）资金分配合理性（3 分）

①专项资金分配合理性（3 分）

赋分方式：对专项资金的分配依据是否充分，引荐部门和优质企业进行奖补是否符合资金管理条例进行评价。专项资金的分配

配依据充分，引荐部门和优质企业进行奖补符合资金管理条例得满分，否则不得分。

评价情况：通过查看招商引资专项资金相关分配文件及受奖励企业的项目申报材料，2020年度招商引资专项资金的分配依据充分，对引荐部门和优质企业进行奖补符合资金管理条例，符合中共烟台市委、烟台市人民政府《关于进一步加强“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）有关规定，符合《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》（烟财企〔2018〕16号）、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）文件相关要求。按照评分标准，此项得分为3分。

（二）项目过程情况（20分）

指标	组织实施		资金管理			合计
	程序完整性	制度执行有效性	资金到位率	预算执行率	资金使用合规性	
权重分	8	4	2	2	4	20
得分	8	4	1.59	1.95	4	19.54
得分率	100%	100%	79.50%	97.50%	100%	97.7%

1.组织实施（12分）

（1）程序完整性（8分）

①组织发动（1分）

赋分方式：主管部门及实施单位对招商引资专项资金项目进行宣传推广进行评价，及时召开政策解读会，对企业进行宣传，得 1 分，否则不得分。

评价情况：烟台市财政局及烟台市投资促进中心积极对招商引资专项资金项目进行宣传，烟台市各区积极召开双招双引推介会，对烟台市主导产业、重点载体、投资环境、优惠政策等进行推介，吸引企业到烟投资；烟台市投资促进中心举办了 2020 年度招商引资专项资金申报工作视频培训会议，重点解读了《2020 年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》，部署了 2020 年资金申报工作，并对各区（市）、企业提出的问题进行了详细解答。按照评分标准，此项得分为 1 分。

②企业申报（2 分）

赋分方式：对企业申报材料是否完整全面进行评价，企业申报材料完整全面，无缺漏材料，得 2 分，否则不得分。

评价情况：通过查看 2020 年度招商引资专项资金的 11 家企业的申报材料，企业申报材料完整全面，符合《2020 年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24 号）的相关要求。按照评分标准，此项得分为 2 分。

③初审提报（2 分）

赋分方式：各区（市）招商、财政部门对企业（单位、个人）的资金申请进行初审，联合行文及时上报市投资促进中心，得 2 分，否则不得分。

评价情况：各区（市）招商、财政部门收齐全部资料，对企业 2020 年度招商引资专项资金申请进行初审，并按照申报通知确定的时间，上报市投资促进中心。按照评分标准，此项得分为 2 分。

④审核确认（2 分）

赋分方式：烟台市投资促进中心汇总各区（市）申报材料后，审核或委托第三方对区（市）提报的申请项目进行审核，并提出专项资金安排意见，出具审核报告，得 2 分，否则不得分。

评价情况：烟台市投资促进中心委托山东华彬会计师事务所有限公司于 2020 年 12 月出具《烟台市招商引资专项资金项目审核报告》（山华核审字〔2020〕296 号），对申报 2020 年度烟台市招商引资奖励资金的 15 家单位进行审核，并提出专项资金安排意见，其中，审核通过 11 家，应奖励资金 685.48 万元。按照评分标准，此项得分为 2 分。

⑤社会公示（1 分）

赋分方式：对项目实施单位是否在规定时间内公示奖励企业名单进行评价，按时对结果进行公示，得 1 分，否则不得分。

评价情况：烟台市投资促进中心于 2020 年 12 月 3 日在市投资促进中心网站发布“关于 2020 年度招商引资专项资金拟奖励项目的公示”并附“2020 年度拟奖励企业（项目）公示名单”向社会公示。按照评分标准，此项得分为 1 分。

（2）制度执行有效性（4 分）

①项目执行规范性（2分）

赋分方式：项目相关单位在专项资金的申请、审核及拨付各环节能够按照专项资金管理办法的相关要求进行，各项制度执行规范有效，得2分，否则每触犯1条规定扣0.5分，扣完为止。

评价情况：项目相关单位在专项资金的申请、审核及拨付各环节按照《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》（烟财企〔2018〕16号）、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）等文件要求进行。符合条件的各企业按照要求提出2020年度招商引资专项资金申请并申报材料；各区（市）招商、财政部门对企业（单位、个人）的资金申请进行初审，并上报烟台市市投资促进中心，烟台市市投资促进中心汇总各区（市）申报材料后，委托第三方山东华彬会计师事务所有限公司对区（市）提报的申请项目进行审核，并出具《烟台市招商引资专项资金项目审核报告》（山华核审字〔2020〕296号）；项目资金由市财政局根据资金安排意见，将专项资金拨付至相关区（市）、单位。按照评分标准，此项得分为2分。

②项目档案管理情况（2分）

赋分方式：项目档案管理有专人管理、保存符合要求，且档案资料齐全（如政策文件、收支凭证、审核报告等），得2分，否则每缺少1项扣0.5分，扣完为止。

评价情况：项目实施单位建立了项目档案管理制度，项目档案管理工作实行统一领导、分级分类管理、集中存放，指定专人

对项目相关资料进行收集、分类、整理、归档。按照评分标准，此项得分为 2 分。

2.资金管理(8分)

(1) 资金到位率 (2分)

赋分方式：资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%，
指标分值=实际完成率*指标满分值 2 分。

评价情况：根据《关于下达 2020 年度招商引资专项资金预算指标的通知》（烟高财综指〔2021〕3号）、《关于下达二〇二一年单位预算指标的通知》（烟开财科指〔2021〕27号）等文件，实际已下达预算到位资金 955.48 万元。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%=(955.48 万元/1200 万元)*100%=79.62%，
指标分值=预算执行率*指标满分值 2 分=1.59。按照评分标准，此项得分为 1.59 分。

(2) 预算执行率 (2分)

赋分方式：预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%，
指标分值=实际完成率*指标满分值 2 分。

评价情况：2020 年应奖励烟台海港医院有限公司专项资金 40 万元，其中市级 16 万元，区（市）级 24 万元，截至现场评价日，烟台海港医院有限公司仅收到市级专项资金 16 万元，区（市）级 24 万元未到位。烟台市 2020 年度招商引资专项资金实际拨付资金 931.48 万元，实际到位资金为 955.48 万元，预算执行率=(931.48 万元/955.48 万元)*100%=97.49%，
指标分值=预算执行

率*指标满分值 2 分=1.95。按照评分标准，此项得分为 1.95 分。

(3) 资金使用合规性 (4 分)

① 资金使用合规性 (4 分)

赋分方式：对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价，资金使用范围不合规的，发现 1 处扣 0.3 分，最多扣 1 分；支出依据不合规的，发现 1 处扣 0.3 分，最多扣 1 分；未单独核算的，扣 1 分；存在挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣 1 分。

评价情况：2020 年度烟台市招商引资专项资金的使用范围、支出依据，符合《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》（烟财企〔2018〕16 号）、《2020 年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24 号）的相关要求，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。按照评分标准，此项得分为 4 分。

(三) 项目产出情况 (35分)

指 标	产出数量	产出质量	产出时效		产出成本	合计
	实际完成情况	质量达标情况	宣传及时性	完成及时性	成本节约率	
权重分	12	12	3	3	5	35
得分	12	12	3	2.92	3	32.92
得分率	100%	100%	100%	97.33%	60%	94.06%

1.产出数量 (12 分)

(1) 实际完成情况 (12 分)

①支持项目数量（6分）

赋分方式：支持项目数量 ≥ 10 家得6分； $7 \leq$ 数量 < 10 得4分； $5 \leq$ 数量 < 7 得2分；数量 < 5 家不得分。

评价情况：烟台市2020年度招商引资专项资金支持项目数量为11个，分别为烟台先安电机有限公司、大丰工业（烟台）有限公司、烟台夏业电子有限公司、林德气体（烟台）有限公司、荣昌生物制药（烟台）股份有限公司、烟台迈百瑞国际生物医药有限公司、烟台宝能物流有限公司、山东长城计算机系统有限公司、东方蓝天钛金科技有限公司、烟台海港医院有限公司、华润电力风能（海阳）有限公司，其中奖励内资企业4家，奖励外资企业7家。按照评分标准，此项得分为6分。

②支持先进部门数量（6分）

赋分方式：支持先进部门数量 ≥ 10 个得6分； $7 \leq$ 数量 < 10 得4分； $5 \leq$ 数量 < 7 得2分；数量 < 5 个不得分。

评价情况：烟台市2020年度招商引资专项资金奖励提报部门数量为15个，分别为市住建局、市商务局、市国资委、市人社局、市财政局、市政府办、市科技局、市委办、市统战部、市发改委、市宣传部、市工信局、市市场监管局、市卫健委及自然资源局。按照评分标准，此项得分为6分。

2.产出质量（12分）

（1）质量达标情况（12分）

①审核流程完备（6分）

赋分方式：对评审工作流程是否符合政策规定进行评价，评审工作流程严谨、不存在舞弊、疏漏等情况，得6分，其他情况酌情扣分，出现重大失误不得分。

评价情况：2020年度烟台市招商引资专项资金评审工作按照《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）的相关要求执行，各级申报有章可循，评审工作流程严谨，未发现舞弊、疏漏等情况，按照评分标准，此项得分为6分。

②奖励项目合理性（6分）

赋分方式：获奖企业申请类别及准确，资料提报完整，得6分，其他情况酌情扣分，出现重大失误不得分。

评价情况：2020年度烟台市招商引资专项资金所引进单位的资格条件及奖励金额符合《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》（烟财企〔2018〕16号）、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）文件的相关规定，且资料提报完整，获奖励企业申请类别涉及增资扩股项目、世界500强投资项目、兼并重组项目，均符合国家产业目录鼓励项目，属于优质项目、优秀企业。按照评分标准，此项得分为6分。

3.产出时效（6分）

（1）宣传及时性（3分）

①政策宣传及时性（3分）

赋分方式：该项分值为 3 分，能够及时积极宣传招商引资相关政策得 3 分，出现宣传不及时的情况，不得分。

评价情况：根据《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投（2019）17 号）、2020 年度招商引资专项资金申报工作视频培训会议通知及方案等文件，烟台投促局有效并及时的对 2020 年度烟台市招商引资政策进行宣传。按照评分标准，此项得分为 3 分。

（2）完成及时情况（3 分）

①资金拨付及时率（3 分）

赋分方式：对 2020 年度烟台市招商引资专项资金的拨付是否及时评价，专项资金全额拨付及时得 3 分，否则指标分值=拨付及时率*指标满分值 3 分。拨付及时率=及时拨付资金/计划投入资金×100%。

评价情况：烟台市投资促进中心能够及时对提报的申请项目进行审核，将专项资金安排意见公示后转送至烟台市财政局。烟台市财政局根据资金安排意见，将专项资金付至相关区市、单位，但 2020 年应奖励烟台海港医院有限公司专项资金 40 万元，其中市级 16 万元，区（市）级 24 万元，截至现场评价日，烟台海港医院有限公司仅收到市级专项资金 16 万元，区（市）级 24 万元未到位。2020 年度招商引资专项资金拨付及时率=及时拨付资金/计划投入资金×100%=931.48 万元/955.48 万元=97.49%，指标分值=拨付及时率*指标满分值 3 分=2.92，按照评分标准，此项得分

为 2.92 分。

4.产出成本（5分）

（1）成本节约率（5分）

①成本节约率（5分）

赋分方式：成本节约率=（预算资金 - 实际拨付资金）/预算资金 × 100%，项目未超支且成本节约率小于 10%得 5 分，介于 10%与 20%得 4 分，介于 20%与 30%得 3 分，介于 30%与 40%得 2 分，介于 40%与 50%得 1 分。控制措施不力出现与项目无关支出 10%以上或超支超过 10%、节约超过 50%不得分。

评价情况：2020 年，烟台市财政局年初预算下达烟台市投资促进中心“招商引资专项资金”4000 万元。由于疫情影响，财政压缩经费，预算实际下达资金 1200 万元。2020 年实际拨付资金 931.48 万元，成本节约率=22.38%，项目实际支出未超预算，且不存在与项目无关支出。按照评分标准，此项得分为 3 分。

（四）项目效益情况（30分）

指标	项目效益				合计
	社会效益	经济效益	可持续影响	服务对象满意度	
权重分	8	10	6	6	30
得分	8	5.09	6	5.8	24.89
得分率	100%	50.9%	100%	96.67%	82.97%

1.项目效益（30分）

（1）社会效益（8分）

①促进社会就业情况（4分）

赋分方式：评价招商引资项目对社会就业的促进作用，职工人数较上一年增长率 $\geq 15\%$ 得4分， $5\% \leq$ 增长率 $< 15\%$ 得3分， $0\% \leq$ 增长率 $< 5\%$ 得1分，增长率 < 0 不得分。

评价情况：通过对受奖励的11家企业进行问卷调查，11家企业2019年职工总人数为2771人，2020年职工总人数为3574人，2020年职工总人数较2019年增加803人，增长率为28.98%，总体来看，烟台市2020年度招商引资专项资金对社会就业的促进作用较显著。按照评分标准，此项得分为4分。

②产业导向作用（4分）

赋分方式：评价招商引资项目对企业的导向性作用是否明显，评价标准可分为显著（4分）、较显著（3分）、一般（2分）、不显著0分，根据上述四档进行赋分。

评价情况：通过对受奖励的11家企业进行问卷调查，11家企业均认为该专项资金项目对企业的导向性作用非常明显。2020年度招商引资专项资金项目吸引的企业及项目在就业效果、社会进步、科技进步等方面都产生了一定的积极影响。按照评分标准，此项得分为4分。

（2）经济效益（10分）

①招商引资企业收入实现情况（5分）

赋分方式：企业较上一年的收入增长率 $\geq 15\%$ 得 5 分， $5\% \leq$ 增长率 $< 15\%$ 得 3 分， $0\% \leq$ 增长率 $< 5\%$ 得 1 分，增长率 < 0 不得分。多个项目按总得分的平均数赋分。

评价情况：受奖励的 11 家企业 2020 年营业收入较 2019 年营业收入增长情况如下：大丰工业（烟台）有限公司营业收入增长率为 16.84%、烟台先安电机有限公司营业收入增长率为 0.00%（2019-2020 年营业收入均为 0）、烟台夏业电子有限公司营业收入增长率为 -29.92%、林德气体（烟台）有限公司营业收入增长率为 4.04%、荣昌生物制药（烟台）股份有限公司营业收入增长率为 -36.90%、烟台迈百瑞国际生物医药有限公司营业收入增长率为 48.45%、烟台宝能物流有限公司营业收入增长率为 76200.00%（2019 年营业收入为 0）、山东长城计算机系统有限公司营业收入增长率为 924589.00%（2019 年营业收入为 0）、东方蓝天钛金科技有限公司营业收入增长率为 58.89%、烟台海港医院有限公司营业收入增长率为 -7.59%、华润电力风能（海阳）有限公司营业收入增长率为 14.80%，按照赋分标准，11 家企业总得分为 30 分，平均得分 2.73。按照评分标准，此项得分为 2.73 分。

② 招商引资企业税收贡献情况（5 分）

赋分方式：企业较上一年的税收增长率 $\geq 15\%$ 得 5 分， $5\% \leq$ 增长率 $< 15\%$ 得 3 分， $0\% \leq$ 增长率 $< 5\%$ 得 1 分，增长率 < 0 不得分。多个项目按平均数赋分。

评价情况：受奖励的 11 家企业 2020 年税收较 2019 年税收增

长情况如下：大丰工业（烟台）有限公司税收增长率为 62.53%、烟台先安电机有限公司税收增长率为 2900.00%（2019 年税收为 0）、烟台夏业电子有限公司税收增长率为 -17.19%、林德气体（烟台）有限公司税收增长率为 -18.60%、荣昌生物制药（烟台）股份有限公司税收增长率为 100.24%、烟台迈百瑞国际生物医药有限公司税收增长率为 -16.82%、烟台宝能物流有限公司税收增长率为 3.60%、山东长城计算机系统有限公司税收增长率为 1102.00%（2019 年税收为 0）、东方蓝天钛金科技有限公司税收增长率为 40.01%、烟台海港医院有限公司税收增长率为 -86.71%、华润电力风能（海阳）有限公司税收增长率为 -46.71%，按照赋分标准，11 家企业总得分为 26 分，平均得分 2.36。按照评分标准，此项得分为 2.36 分。

（3）可持续影响（6 分）

① 高质量发展（3 分）

赋分方式：对推动招商引资高质量发展的情况进行评价，评价标准分为显著（3 分）、一般（2 分）、不显著 0 分，根据上述三档进行赋分。

评价情况：2020 年度烟台市招商引资专项资金项目吸引的社会资本在就业效果、社会进步、科技进步等方面都产生了一定的积极影响，对烟台市招商引资高质量发展有较大推动作用。按照评分标准，此项得分为 3 分。

② 营商环境改善（3 分）

赋分方式：对项目后续运行及成效发挥的营商环境的可持续影响情况进行评价，评价标准分为显著（3分）、一般（2分）、不显著 0 分，根据上述三档进行赋分。

评价情况：2020 年度烟台市招商引资专项资金项目通过鼓励内资、外资积极投资在烟公司，发挥财政资金的杠杆作用，撬动了大量社会资本流入烟台，对烟台市经济建设及营商环境的改善具有积极影响。按照评分标准，此项得分为 3 分。

（4）服务对象满意度（6 分）

①服务对象满意度（6 分）

赋分方式：根据受益对象对该项目的满意度进行赋分，评价标准为：选项 A（非常满意/非常明显）为 1 分，选项 B（满意/一般）为 0.5 分，选项 C（不满意/不明显）为 0 分，六个问题每个问题占 1 分（按各企业选项比例折算），总得分为 6 个问题得分合计。

评价情况：通过对受奖励的 11 家企业进行问卷调查，11 家企业中对“资金足额、及时到达本单位账户的满意度”均表示“非常满意”；对“奖补政策和金额满意度”调查中，有 10 家企业表示“非常满意”，1 家企业表示“满意”；“对优秀企业的导向性作用是否明显”的调查中，11 家企业均表示“非常明显”；对“奖补资金对企业创新发展有明显的促进作用”中，有 10 家企业表示“非常明显”，1 家企业表示“一般”；在对“企业生产总值实现情况”调查中，10 家企业表示“非常明显”，1 家企业表

示“一般”；在对“企业获得奖补资金后营商环境的可持续影响情况”的调查中，10家企业表示“非常明显”，1家企业表示“一般”。

综上，“资金足额、及时到达本单位账户的满意度”得分为1分；“奖补政策和金额满意度”得分= $[(10/11) * 1 + (1/11) * 0.5] * 1 = 0.95$ ；“对优秀企业的导向性作用是否明显”选项得分为1分；“奖补资金对企业创新发展有明显的促进作用”得分= $[(10/11) * 1 + (1/11) * 0.5] * 1 = 0.95$ ；“企业生产总值实现情况”得分= $[(10/11) * 1 + (1/11) * 0.5] * 1 = 0.95$ ；“企业获得奖补资金后营商环境的可持续影响情况”得分= $[(10/11) * 1 + (1/11) * 0.5] * 1 = 0.95$ ；为总体来看，受益企业对招商引资专项资金项目满意度较高。按照评分标准，此项得分为5.8分。

六、项目主要经验及做法

（一）招商工作高频高效。各部门、各单位坚持项目为王、项目为要，围绕主导产业，精心设置招商“自选动作”；推进领导外出招商常态化、制度化，为全市项目引进奠定了坚实的基础。

（二）项目推进精准服务。通过定期走访、协调服务，实地了解重大项目推进情况，及时协调解决遇到的难题，现场对新项目进行现场核查，不定期对重大招商活动签约项目进行督察，加强调度，精准服务。

七、存在的问题

（一）项目预算管理不够规范

2020年度招商引资专项资金项目预算金额为4000万元，实际到位预算资金1200万，实际安排预算资金955.48万元，实际支出资金931.48万元。存在年初预算编制不科学，预算执行不到位，个别预算资金未到位的问题。

（二）专项申报积极性不高

一是企业申领积极性不高。2020年度烟台市招商引资专项资金项目申领企业仅15家，烟台市5个区（市）没有企业参与申领专项资金。主要原因是：受疫情影响，招商引资数量减少；部分企业认为奖励额度不大，存在放弃申请和延期申请奖励的情况。二是个别区（市）申报积极性不够。按照《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》规定，分级负担招商引资奖励资金，由于当前财力普遍吃紧，部分区（市）组织申报的积极性不够。

（三）受疫情和产业结构影响较大

一是新冠疫情防控影响，年度部分重大招商活动、拜访企业或客户、培训研讨班、企业来烟考察工作等计划和任务取消和推迟，影响了我市招商工作的实际产出效益。二是烟台产业发展处于转型升级的关键阶段，存在科技水平不高、创新能力不强，产业层次不高。招商引资遇到瓶颈问题，部分项目可持续性存在一定不足的问题。

八、有关建议

（一）善于总结经验，提高预算管理水平和招商引资工作水平

科学编制项目预算，充分酝酿，认真测算，准确把握预算需求和招商引资工作走势，加强调查研究，提前对辖区内项目进行摸底排查，掌握招商引资企业的实际情况，提前收集相关资料，做到精准预算、科学预算。同时，强化预算执行监督检查，确保预算资金足额及时拨付企业。

（二）强化服务意识，提高奖励申报力度

一是扩大宣传力度，企业熟悉招商引资奖励政策，制定“双招双引”宣传计划，积极使用新媒体等政策宣传工具，高频次、高精度、大范围地发布招商引资奖励政策。二是进一步扩大政策覆盖面，简化申报流程，送政策上门，调动企业申报的积极性；三是夯实区（市）管理主体责任，建立健全奖惩制度，提高各区（市）组织申报的积极性。

（三）强化担当作为，创新招商引资路径

坚持强化招商主体责任，通过及时通报招商动态进展、综合考核排名评比等手段，督促各部门、单位率先垂范，高位推动招商引资工作。强化“项目为王”意识，紧盯世界 500 强、中国 500 强、央企等龙头企业开展招商，集中资源、集中力量，着力引进一批行业龙头以及带动性、创新性强的重大项目、好项目。深入研究掌握产业链的缺项、弱项和各节点的本地配套缺口，加强对新

经济、新业态、新模式的学习研究，准确定位招商目标企业，做到有的放矢精准招商。坚持招扶并举，通过扶持已落户优良产业项目做大做强，扩大在我市投资规模，发挥优质项目的裂变效应。对标先进城市深入找短板、补差距，全方位、全企业生命周期地提升开放型经济管理、服务水平。

附件：

1. 调查问卷及统计分析表
2. 绩效评价得分表
3. 问题清单

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

山东分所

2021年9月18日

附件1：调查问卷及统计分析表

烟台市招商引资专项资金绩效评价调查问卷

填表单位盖章：

填表日期：

项目 单位 基本 情况	单位名称		注册资本		
	单位地址		法定代表人		
	奖补资金类目		资金到账时间		
	联系人		联系电话		
	2018年职工人数		2019年职工人数	2020年职工人数	
	2018年主营业务收入(万元)		2019年主营业务收入(万元)	2020年主营业务收入(万元)	
	2018年营业利润(万元)		2019年营业利润(万元)	2020年营业利润(万元)	
	2018年企业纳税(万元)		2019年企业纳税(万元)	2020年企业纳税(万元)	
	2018年资产总额		2019年资产总额	2020年资产总额	
	2018年负债总额		2019年负债总额	2020年负债总额	
序号	考察内容	选项			选择
1	对资金足额、及时到达本单位账户的满意度	A. 非常满意	B. 满意	C. 不满意	
2	对奖补政策和金额满意度	A. 非常满意	B. 满意	C. 不满意	
3	对优秀企业的导向性作用是否明显	A. 非常明显	B. 一般	C. 不明显	
4	奖补资金对企业创新发展有明显的促进作用	A. 非常明显	B. 一般	C. 不明显	
5	企业生产总值实现情况	A. 非常明显	B. 一般	C. 不明显	
6	企业获得奖补资金后营商环境的可持续影响情况	A. 非常明显	B. 一般	C. 不明显	
7	企业了解奖补资金政策的渠道				
8	对制造业奖补资金政策今后的建议				

满意度调查问卷统计分析表

调查内容	调查结果				
	非常满意、非常 明显	满意、一般	不满意、不 明显	合计	满意占比
1. 对资金足额、及时到达本单位账户的满意度。	11	0	0	11	100%
2. 对奖补政策和金额满意度。	10	1	0	11	90.91%
3. 对优秀企业的导向性作用是否明显。	11	0	0	11	100%
4. 奖补资金对企业创新发展有明显的促进作用。	10	1	0	11	90.91%
5. 企业生产总值实现情况。	10	1	0	11	90.91%
6. 企业获得奖补资金后营商环境的可持续影响情况。	10	1	0	11	90.91%
7. 企业了解奖补资金政策的渠道。					
8. 对制造业奖补资金政策今后的建议。					
调查结论	满意度较好				

附件2：绩效评价得分表

2020年烟台市招商引资专项资金绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	得分
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (2分)	政策符合性	1	对招商引资专项资金项目内容是否符合国家相关法律法规的要求进行评价	与国家法律法规、国民经济和社会发展规划总体规划、国家行业规划及我省国民经济和社会发展规划、行业发展规划、烟台市招商引资管理办法等相符，得1分；否则不得分。	中共烟台市委、烟台市人民政府《关于进一步加强“双招双引”工作的意见》(烟发〔2018〕17号)，国家法律法规、国民经济和社会发展规划总体规划、国家行业规划、山东省及烟台市国民经济和社会发展规划、行业发展规划	项目政策立项相关文件	1
			职能相关性	1	与主管部门职能是否相符	该项分值1分。与主管部门职能、规划及当年重点工作相关，得1分，否则不得分。	烟台市机构编制委员会关于印发烟台市投资促进局主要职责内设机构和人员编制规定的通知	案卷研究、现场核查	1
		立项程序规范性 (2分)	立项程序规范性	2	项目设立是否必要，是否具有现实需求、需求迫切	该项分值2分。项目有现实需求，服务对象、受益对象需求迫切，得2分；否则不得分。	项目绩效目标申报表、烟台市招商引资专项资金管理暂行办法(烟财企〔2018〕16号)	案卷研究、现场核查	2

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	得分
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2分)	绩效目标的政策相关性	1	对绩效目标是否符合烟台市招商引资政策进行评价	该项分值1分。设定的绩效目标符合国家相关法律法规及相关政策规定，得1分，否则酌情扣分。	项目绩效目标申报表、中共烟台市委、烟台市人民政府《关于进一步加强“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）	案卷研究、现场核查	1
绩效目标的适配性			1	对绩效目标是否与投资促进局部门职责、社会现实需求密切相关进行评价	该项分值1分。绩效目标与部门职责、承担单位职责、现实需求密切相关，得1分，否则酌情扣分。	《烟台市机构编制委员会关于印发烟台市投资促进局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》、项目绩效目标申报表	案卷研究、现场核查	1	
绩效指标明确性 (2分)		绩效目标细化程度	1	对绩效目标是否细化进行评价	该项分值1分。绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标，指标内容清晰合理，得1分，否则酌情扣分。	项目绩效目标申报表、中共烟台市委、烟台市人民政府《关于进一步加强“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）、《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》（烟财企〔2018〕16号）	案卷研究、现场核查	1	
		绩效目标量化程度	1	对绩效目标是否量化进行评价	该项分值1分。绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了可以量化的绩效指标，得1分，否则酌情扣分。	项目绩效目标申报表、中共烟台市委、烟台市人民政府《关于进一步加强“双招双引”工作的意见》（烟发〔2018〕17号）、《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》（烟财企〔2018〕16号）	案卷研究、现场核查	1	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	得分
	资金投入 (7分)	预算编制科学性 (4分)	专项资金预算编制科学性	4	对本项目的预算编制情况进行评价	该项分值4分，预算编制科学合理，与项目实施情况相符，依据充分合理得满分，否则酌情扣分。	项目绩效目标申报表、2020年烟台市投资促进中心部门预算	案卷研究、现场核查	3.24
		资金分配合理性 (3分)	专项资金分配合理性	3	对专项资金的分配依据是否充分，引荐部门和优质企业进行奖补是否符合资金管理条例进行评价。	该项分值3分，专项资金的分配依据充分，引荐部门和优质企业进行奖补符合资金管理条例得满分，否则不得分。	《关于组织开展2020年度招商引资奖励资金申报工作的通知》烟投〔2020〕24号）、《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2019〕17号）	案卷研究、现场核查	3
过程 (20分)	组织实施 (12分)	程序完整性 (8分)	组织发动	1	对招商引资专项资金项目是否进行宣传推广进行评价	该项分值1分，主管单位及实施单位及时召开政策解读会，对企业进行宣传，得1分，否则不得分。	烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则（烟投〔2019〕17号）、2020年度招商引资专项资金申报工作视频培训会议通知及方案	案卷研究、现场核查	1
			企业申报	2	对企业申报材料是否完整全面进行评价	该项分值2分，企业申报材料完整全面，无遗漏材料，得1分，否则不得分。	各企业申报材料、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）	案卷研究、现场核查	2
			初审提报	2	对各区（市）招商、财政部门是否按时收齐上报全部资料并及时上报进行评价	该项分值2分，各区（市）招商、财政部门按时收齐全部资料，对企业（单位、个人）的资金申请进行初审，联合行文及时上报市投资促进中心，得1分，否则不得分。	各企业申报材料、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）	案卷研究、现场核查	2

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	得分
			审核确认	2	对项目实施单位是否审核或组织第三方机构核查区（市）提报的申请项目进行评价。	该项分值 2 分，烟台市投资促进中心汇总各区（市）申报材料后，审核或委托第三方对区（市）提报的申请项目进行审核，并提出专项资金安排意见，出具审核报告，得 2 分，否则不得分。	各企业申报材料、《2020 年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24 号）、《烟台市招商引资专项资金项目审核报告》（山华核审字〔2020〕296 号）	案卷研究、现场核查	2
			社会公示	1	对项目实施单位是否在规定时间内公示奖励企业名单进行评价	该项分值 1 分，项目实施单位按时对结果进行公示，得 1 分，否则不得分。	投资促进中心网站发布、2020 年度拟奖励企业（项目）公示名单	网站信息、现场核查	1
		制度执行有效性（4 分）	项目执行的规范性	2	对项目实施单位是否严格执行相关管理制度进行评价	该项分值 2 分。项目实施单位在专项资金的申请、审核及拨付各环节能够按照专项资金管理办法的相关要求进行，各项制度执行规范有效，得 2 分，否则每触犯 1 条规定扣 0.2 分，扣完为止。	《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》（烟财企〔2018〕16 号）、《2020 年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24 号）、《烟台市招商引资专项资金项目审核报告》（山华核审字〔2020〕296 号）、资金到位凭证等	案卷研究、现场核查、凭证分析	2
			项目档案管理情况	2	对项目档案管理是否有专人管理、保存且符合要求，档案资料是否齐全进行评价	该项分值 2 分。项目档案管理有专人管理、保存符合要求，且档案资料齐全（如政策文件、收支凭证、审核报告等），得 2 分，否则每缺少 1 项扣 0.5 分，扣完为止。	项目档案管理制度	案卷研究、现场核查	2

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	得分
	资金管理 (8分)	资金到位率(2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。	该项分值2分。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。 指标分值=资金到位率*指标满分值2分	指标文、资金到位凭证、《关于下达2020年度招商引资专项资金预算指标的通知》(烟财工指(2020)60号)等	案卷研究、现场核查、凭证分析	1.59
		预算执行率(2分)	预算执行率	2	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。指标分值=预算执行率*指标满分值2分	指标文、资金到位凭证、《关于下达2020年度招商引资专项资金预算指标的通知》(烟财工指(2020)60号)等	案卷研究、现场核查、凭证分析	1.95
		资金使用合规性(4分)	资金使用合规性	4	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价	该项分值4分。资金使用范围不合规的,发现1处扣0.3分,最多扣1分;支出依据不合规的,发现1处扣0.3分,最多扣1分;未单独核算的,扣1分;存在挤占、挪用、截留、改变用途问题,扣1分。	《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》(烟财企(2018)16号)、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》(烟投(2020)24号)等	案卷研究、现场核查、凭证分析	4

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	得分
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成情况 (12分)	支持项目数量	6	对奖补资金支持项目数量是否达到目标进行评价	该项分值6分。支持项目数量 ≥ 10 家得6分； $7 \leq$ 数量 < 10 得4分； $5 \leq$ 数量 < 7 得2分；数量 < 5 家不得分。	《烟台市投资促进中心关于申请拨付2020年度烟台市招商引资专项资金的请示》（烟投[2020]25号）、项目绩效目标申报表	案卷研究、现场核查	6
			支持先进部门数量	6	对奖补资金支持先进部门数量是否达到目标进行评价	该项分值6分。支持先进部门数量 ≥ 10 个得6分； $7 \leq$ 数量 < 10 得4分； $5 \leq$ 数量 < 7 得2分；数量 < 5 个不得分。	《烟台市投资促进中心关于申请拨付2020年度烟台市招商引资专项资金的请示》（烟投[2020]25号）、项目绩效目标申报表	案卷研究、现场核查	6
	产出质量 (12分)	质量达标情况 (12分)	审核流程完备	6	对评审工作流程是否符合政策规定进行评价	该项分值6分。评审工作流程严谨、不存在舞弊、疏漏等情况，得6分，其他情况酌情扣分，出现重大失误不得分。	各企业申报材料、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）、《烟台市招商引资专项资金项目审核报告》（山华核审字〔2020〕296号）	案卷研究、现场核查	6
			奖励项目合理性	6	对企业获奖项目的合理真实进行评价	该项分值6分。获奖企业申请类别及准确，资料填报完整，得6分，其他情况酌情扣分，出现重大失误不得分。	《烟台市招商引资专项资金管理暂行办法》（烟财企〔2018〕16号）、《2020年度烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则》（烟投〔2020〕24号）等	案卷研究、现场核查	6

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	得分
	产出时效 (6分)	宣传及时性 (3分)	政策宣传及时性	3	对2020年度烟台市招商引资政策是否及时进行宣传进行评价。	该项分值为3分，能够及时积极宣传招商引资相关政策得3分，出现不及时宣传，不得分。	烟台市招商引资专项资金管理暂行办法实施细则（烟投（2019）17号）、2020年度招商引资专项资金申报工作视频培训会议通知及方案	现场核查、培训会议通知	3
		完成及时性 (3分)	资金拨付及时性	3	拨付及时率=及时拨付资金/计划投入资金×100%	对2020年度烟台市招商引资专项资金的拨付是否及时评价，专项资金全额拨付及时得3分，否则指标分值=拨付及时率*指标满分3分。按拨付及时率=及时拨付资金/计划投入资金×100%。	指标文、资金到位凭证等	案卷研究、现场核查、凭证分析	2.92
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	成本节约率	5	成本节约率=(计划投入资金-实际拨付资金)/计划投入资金×100%	该项分值5分。项目未超支且成本节约率小于10%得5分，介于10%与20%得4分，介于20%与30%得3分，介于30%与40%得2分，介于40%与50%得1分。控制措施不力出现与项目无关支出10%以上或超支超过10%、节约超过50%不得分。	指标文、资金到位凭证、评审工作流程、评审得分情况等	案卷研究、现场核查、凭证分析	3
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (8分)	促进社会就业情况	4	评价招商引资项目对社会就业的促进作用	职工人数较上一年增长率≥15%得4分，5%≤增长率<15%得3分，0%≤增长率<5%得1分，增长率<0不得分。	绩效目标申报表、招商引资调查问卷、资金到位凭证等	案卷研究、现场核查、凭证分析	4
			产业导向作用	4	评价招商引资项目对企业的导向性作用是否明显。	评价标准可分为显著（4分）、较显著（3分）、一般（2分）、不显著0分，四档进行赋分。			4

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	得分
		经济效益 (10分)	招商引资企业收入实现情况	5	评价招商引资对企业2020年收入的影响	企业较上一年的收入增长率 $\geq 15\%$ 得5分, $5\% \leq$ 增长率 $< 15\%$ 得3分, $0\% \leq$ 增长率 $< 5\%$ 得1分, 增长率 < 0 不得分。多个项目按总得分的平均数赋分	绩效目标申报表、招商引资调查问卷、企业财务报表等	案卷研究、现场核查、凭证分析	2.73
			招商引资企业税收贡献情况	5	评价招商引资企业对政府税收的贡献情况	企业较上一年的税收增长率 $\geq 15\%$ 得5分, $5\% \leq$ 增长率 $< 15\%$ 得3分, $0\% \leq$ 增长率 $< 5\%$ 得1分, 增长率 < 0 不得分。多个项目按平均数赋分。	绩效目标申报表、招商引资调查问卷、企业财务报表等	案卷研究、现场核查、凭证分析	2.36
		可持续影响 (6分)	高质量发展	3	对推动招商引资高质量发展的情况进行评价	评价标准分为显著(3分)、一般(2分)、不显著0分, 根据上述三档进行赋分。	绩效目标申报表、招商引资调查问卷、资金到位凭证等	案卷研究、现场核查、凭证分析	3
			营商环境改善	3	对项目后续运行及成效发挥的营商环境的可持续影响情况进行评价	评价标准分为显著(3分)、一般(2分)、不显著0分, 根据上述三档进行赋分。	绩效目标申报表、招商引资调查问卷、资金到位凭证等	案卷研究、现场核查、凭证分析	3
		服务对象满意度 (6分)	服务对象满意度	6	评价服务对象对项目实施效果的满意程度	该项分值6分。根据受益对象对该项目的满意度进行赋分, 评价标准为: 非常满意(6分)、满意(3分)、不满意(0分), 受益企业满意度平均得分=6, 得满分, 否则按平均数进行赋分。	招商引资调查问卷	现场或电话问卷调查	5.8
合计				100					91.59

附件3：项目问题清单

2020年度烟台市招商引资专项资金绩效评价问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目管理不够规范	1	烟台市投资促进中心	项目管理不够规范，预算编制不够准确。2020年度招商引资专项资金项目预算金额为4000万元，因疫情压缩预算，实际拨付预算1200万。但2020年实际申报成功以及部门奖励的金额合计955.48万元，实际支出资金和最初预算金额甚至压缩后的预算金额都有一定差距，预算申报缺少论证准确性，未能更好发挥专项资金招商引资的作用。
资金拨付及时性	2	烟台市投资促进中心	2020年度烟台市招商引资专项资金项目应拨付955.48万元，但实际拨付931.48万元。2020年应奖励烟台海港医院有限公司专项资金40万元，其中市级16万元，区（市）级24万元，但截至现场评价日，烟台海港医院有限公司仅收到市级专项资金16万元，区（市）级24万元未到位。
专项申报积极性不高	3	烟台市投资促进中心	专项申报积极性不高。2020年度招商引资专项资金项目，申请企业仅15家，所涉及区市仅有开发区、高新区、芝罘区、海阳市、龙口市、蓬莱区，其他区（市）均未上报奖励资金项目。
政策实施	4	烟台市投资促进中心	2020年度烟台市招商引资专项资金项目的实施，给受奖励企业带来的经济效益不够明显。总体来看，受奖补企业的收入较2019年变化不大，未能充分体现烟台市招商引资政策带动企业经济的作用。
备注：			