**石滩镇高质量发展工程项目**

**绩效评价报告**

评价机构：广东国众联行资产评估土地房地产估价规划

咨询有限公司

机构负责人：司徒荣轼

项目负责人：司徒荣轼

2024年09月

目 录

[一、评价项目概述 - 1 -](#_Toc24064)

[（一）项目背景。 - 1 -](#_Toc31976)

[（二）项目立项依据。 - 2 -](#_Toc8842)

[（三）项目绩效目标。 - 3 -](#_Toc22793)

[（四）项目资金来源及使用情况。 - 6 -](#_Toc29706)

[（五）项目实施情况。 - 7 -](#_Toc2425)

[二、绩效评价概述 - 16 -](#_Toc28680)

[（一）评价目的。 - 16 -](#_Toc31026)

[（二）评价设计与实施。 - 16 -](#_Toc21215)

[（三）绩效评价指标体系和评分标准方法。 - 23 -](#_Toc9033)

[三、评价结论与绩效分析 - 24 -](#_Toc8936)

[（一）总体结论。 - 24 -](#_Toc30177)

[（二）项目绩效分析。 - 25 -](#_Toc23080)

[四、项目主要绩效或成功经验 - 45 -](#_Toc23983)

[（一）响应“四好农村路”建设，促进石滩镇高质量发展。 - 45 -](#_Toc10804)

[（二）完善基础设施建设，提高石滩镇公共服务能力。 - 45 -](#_Toc18117)

[五、存在问题或不足 - 46 -](#_Toc5223)

[（一）预算编制科学性不足，财务管理规范性有待提升。 - 46 -](#_Toc1139)

[（二）立项决策科学性有待提高，项目管理有效性不足。 - 47 -](#_Toc8355)

[（三）绩效指标设置不够合理，指标考核体系有待完善。 - 50 -](#_Toc24967)

[六、相关建议 - 51 -](#_Toc3886)

[（一）合理编制项目预算，提高财务管理规范性。 - 51 -](#_Toc25394)

[（二）加强决策管理规范性，提高项目监管力度。 - 51 -](#_Toc1645)

[（三）完善绩效指标设置，全面反映项目绩效。 - 52 -](#_Toc23635)

[附件1：石滩镇高质量发展工程项目绩效评价指标评分表 - 54 -](#_Toc911)

[附件2：项目满意度问卷结果 - 75 -](#_Toc7172)

石滩镇高质量发展工程项目绩效评价报告

根据《广州市增城区财政局关于开展2024年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178号）文件要求，广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司（以下简称“我机构”）受广州市增城区财政局（以下简称“区财政局”）委托，作为广州市增城区2024年绩效评价服务单位，开展2024年增城区区级财政资金支出绩效评价工作。根据《广州市增城区关于印发2024年增城区区级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》（增财〔2024〕212号）有关要求，对广州市增城区石滩镇人民政府（以下简称“石滩镇”）石滩镇高质量发展工程项目开展重点绩效评价，项目资金主管部门与具体实施单位为石滩镇。

经自评材料书面评审和现场勘查评价，结合决策、过程、产出和效益四方面综合对项目绩效进行比较分析，对石滩镇高质量发展工程综合评价，项目2023年涉及资金4300万元，实际支出4299.49万元，预算执行率99.99%，绩效得分84.09分，评定等级为“良”。

# 一、评价项目概述

## （一）项目背景。

根据《中共广东省委 广东省人民政府关于新时代广东高质量发展的若干意见》，为深入贯彻习近平总书记关于推动高质量发展的重要论述精神，以高质量发展为牵引，高水平推进广东现代化建设，意见提出要全面落实乡村振兴战略和新型城镇化战略，坚持分类指导、各方发力，深入实施“百县千镇万村高质量发展工程”。通过推进新型城镇化建设，促进城乡区域协调发展，锻造高质量发展的潜力板，推动城乡区域协调发展向更高水平和更高质量迈进。在围绕公共服务、环境、市政、产业配套等设施提质升级，推进以县城为重要载体的城镇化建设的同时，增强乡镇综合服务功能，建强中心镇专业镇特色镇，建设美丽圩镇。

## （二）项目立项依据。

根据《广州市“百县千镇万村高质量发展工程”城镇建设专班办公室关于印发〈广州市关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”全面推进城乡建设工作方案〉的通知》文件精神，提出了要加快补齐垃圾、污水、排水防涝、路网、燃气、消防等设施短板弱项，提高城市园林品质，增强基础设施服务能力，通过提升美丽圩镇人居环境品质实现强化镇街联城带村的功能。

为有效落实百县千镇万村高质量发展工程，石滩镇以完善基础设施建设作为实现高质量发展的主要任务，以基础设施提标工程为落脚点，在全镇范围内开展基础设施新、改建工程，通过完善镇域路网、完善城镇基础设施，整治提升镇主要道路及出入口周边环境、推进农村人居环境整治等一系列举措，推动石滩镇城乡区域高质量协调发展。

## （三）项目绩效目标。

根据《项目申报表》，项目总体绩效目标为：完成石滩镇高质量发展工程项目工程建设并通过竣工验收及结算，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展；年度绩效目标为按项目进度完成石滩镇高质量发展工程项目的设计、监理、施工等工程相关费用支付，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。

根据《项目支出绩效目标表（含转移支付项目）》，项目设置了6个绩效指标包括产出指标3个、效益指标3个，详见下表。

表1 年初申报阶段项目绩效指标明细表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指标值** |
| 产出指标 | 数量指标 | 主体工程完成率（%） | 100% |
| 质量指标 | 施工质量验收达标率（%） | 100% |
| 时效指标 | 工程计量拨款及时率（%） | 100% |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 完工验收通过率（%） | 100% |
| 社会效益指标 | 设计功能实现率（%） | 100% |
| 服务对象满意度指标 | 项目周边群众满意度（%） | 100% |

结合石滩镇提供的绩效自评报告、绩效自评表等有关材料，石滩镇人民绩效自评阶段的绩效目标为完成石滩镇高质量发展工程项目工程建设并通过竣工验收及结算，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。并针对项目设置了5个绩效指标，其中产出指标2个，效益指标3个，详见下表。

表2 绩效自评阶段项目绩效指标明细表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指标值** |
| 产出指标 | 数量指标 | 主体工程完成率（%） | 100% |
| 质量指标 | 设计单位资质达标（%） | 100% |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 完工验收通过率（%） | 100% |
| 社会效益指标 | 设计功能实现率（%） | 100% |
| 服务对象满意度指标 | 项目周边群众满意度（%） | 100% |

我机构根据《广州市增城区财政局关于开展2024年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178号）、《广州市增城区关于印发2024年增城区区级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》（增财〔2024〕212号）等有关工作要求，结合《中共广东省委广东省人民政府关于新时代广东高质量发展的若干意见》《广州市“百县千镇万村高质量发展工程”城镇建设专班办公室关于印发〈广州市关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”全面推进城乡建设工作方案〉的通知》、各子项目过会说明、项目建议书、合同等有关材料，将本次项目重点评价个性化绩效指标完善设置为10个，其中产出指标5个，效益指标5个，详见下表。

表3 项目个性化绩效指标表

| **一级指标** | **二级**  **指标** | **三级指标** | **四级指标** | **评分标准** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出 | 效率性 | 完成进度 | 工程进度达标率 | 预期目标值为“100%”，根据各子项工程进度评分，2023年开展的工程项目中，按合同约定的工期完成项目视为进度达标，指标得分=进度达标的工程数量/2023年开展项目数量\*100%\*指标分值。 |
| 道路改造升级工程数量 | 预期目标值为“21个”，根据项目2023年完成的道路改造升级工程数量评分，指标得分=实际完成的道路改造升级工程数量/计划实施道路改造升级工程数量\*100%\*指标分值。 |
| 新建道路里程 | 预期目标值为“4.629公里”，根据项目2023年完成建设的道路里程评分，指标得分=实际道路建设里程/计划建设道路里程\*100%\*指标分值。 |
| 公共设施改造、建设工程数量 | 预期目标值为“16个”，根据“石滩镇青年广场建设工程”“池塘养殖水治理水质检测项目”等16个公共设施改造、建设工程完成情况评分，工程全部按计划完成建设得满分，否则每有一个项目未按计划完成建设扣0.5分，扣完即止。 |
| 完成质量 | 工程（服务）验收合格率 | 预期目标值为“100%”，根据2023年开展的工程项目及服务类项目验收结果评分，经主管单位验收工程质量合格或服务考核合格的项目视为工程（服务）质量合格，指标得分=质量合格的项目数量/2023年开展项目数量\*100%\*指标分值。 |
| 效益 | 效果性 | 经济效益 | 完善交通路网，推动经济发展 | 预期目标值为“提高道路通行能力，促进经济发展效率提高”，根据项目实际情况综合评分。 |
| 社会效益 | 改善人居环境 | 预期指标值为“改善道路景观和城乡环境，提高人居环境质量”，根据道路环境、城乡环境的整治项目完成情况评分，景观及环境有明显改善的得满分，否则视实际情况综合评分。 |
| 降低事故发生率 | 预期指标值为“提高道路安全性，保障人民群众生命财产安全”，根据实际情况评分，道路安全事故发生率相对上年度下降得满分，事故发生率维持不变或有所上升则不得分。 |
| 可持续  发展 | 提高石滩镇高质量发展能力 | 预期指标值为“提高石滩镇城乡环境品质，增强基础设施服务能力，促进石滩镇高质量发展”，根据环境改造工程、公共设施建设工程等项目的实施情况综合评分。 |
| 公平性 | 满意度 | 服务对象满意度 | 预期目标值为“90%”，反映石滩镇居民以及在石滩镇活动的群众对本项目实施情况、产生效益的满意度情况，根据满意度调查问卷回收数据进行评分，达到预期目标得满分，每减少5%扣1分，扣完即止。 |

## （四）项目资金来源及使用情况。

根据《广州市增城区财政局关于广州市增城区石滩镇人民政府2023年预算的通知》（增财〔2023〕187号），项目年初预算3300万元随部门预算下达。

根据《广州市增城区石滩镇人民政府关于请予变动石滩镇预算项目的函》（石府函〔2023〕833号），因石滩镇辖区内如丰大道突发性交通伤亡事故频发，广州市公安局交通警察支队增城大队和增城区交通运输局均致函要求石滩镇对省道S379麻坣路段（如丰大道）完善交通安全设施和改善道路环境以减少交通事故。经初步测算，该道路安全隐患应急整治工程需求1000万元，因该工程属于突发性事件，年初未做预算安排，石滩镇采用镇内部项目互调方式解决预算缺口问题。根据《2023年预算变动通知书》，石滩镇从“集中隔离场所补助经费”调整1000万元预算至“石滩镇高质量发展工程项目”，用于实施石滩镇如丰大道安全隐患应急整治工程。

2023年度项目预算总额为4300万元，根据石滩镇提供的项目资金使用明细账，项目2023年实际支出4299.49万元，预算执行率为99.99%，主要用于支付工程勘察设计服务费、工程款及监理费等。项目具体支出情况详见《表4 子项明细表》。

## （五）项目实施情况。

石滩镇根据《广州市关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”全面推进城乡建设工作方案》《广州市增城区推动“四好农村路”高质量发展2023年工作要点》等文件精神，开展基础设施完善工作，主要通过优化石滩镇域内市政道路、完善交通基础设施和提高公共设施建设水平，提高石滩镇人居环境，工程建设内容主要包括新建镇域主要道路、村道、二轮车道、道路沥青照面、人行道改造升级、现状景观绿化带升级、新建村级党群服务中心等。项目主管部门为广州市增城区石滩镇人民政府，共涉及52个子项，其中以石滩镇为实施单位开展并支付全部费用的项目共43个（子项明细表中序号1-6、8-35、44-52），石滩镇开展勘察、设计工作并支付前期费用，由村（社）实施具体工程建设并支付工程建设费用的项目共9个（子项明细表中序号7、36-43）。根据党组会议《说明》，石滩镇通过召开镇党委会议对各子项立项，并根据镇域内基础设施建设实际需求开展立项报批、招投标、勘察设计、施工建设、验收等工作，项目资金随工程进度支付，依照财务管理规定审批资金申请并及时支付项目资金，各子项开展情况详见表4。

表4 子项明细表

| **序号** | **项目类型** | **项目名称** | **项目内容** | **2023年支出金额（元）** | **开展情况** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 道路周边环境整治工程 | 石滩镇解放南路人行道升级工程 | 项目位于石滩镇解放南路，项目主要建设651m。人行道更换60厚彩色沥青面层，共2693.15平方米；增加树池石材围边600m；更换仿石侧石约232.8m；非机动车标志标线共24套；新建带氛围灯光中国风砖砌景墙14m；同时对原有江边栏杆加焊窗花437.51m；对沿线电线杆，指示牌立杆，江边栏杆粉刷翻新等。 | 400414.46 | 2023年12月7日开工，截至评价日暂未完工。 |
| 2 | 石滩镇新城大道环境提升工程 | 项目位于石滩镇新城大道。项目主要建设高架桥喷绘7097.47平方米；更换麻石路侧石约229.84m；新建2.5x2.5铝合金立体广告字及氛围灯光亮化一项；增加盖板排水沟32m；修复村场200厚砼地面599.74平方米；修复透水砖地面277.41平方米；修复彩色混凝土地面84.08平方米；改造绿化1740.98平方米；种植双排琴丝竹551.0m；现状围挡增加550灯箱布2727.0平方米。 | 865842.92 | 2023年12月11日开工，2024年3月6日完工验收。 |
| 3 | 石滩基础设施提标行动-石头收费站出入口综合整治提升工程 | 项目位于石滩镇石头村。对道路进行升级改造，加铺沥青15000平方米，包含交通标志、标识、雨水工程及绿化灯饰。 | 1473827.42 | 2023年11月29日开工，截至评价日已完工，待开展验收工作。 |
| 4 | 石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程 | 项目位于石滩镇麻车村，地面为150厚混凝土路面，新建路侧石，新建树池，新建挡土墙，增设二路车标志标线及绿化工程、电气工程、给水工程。 | 1140377.16 | 2023年12月9日开工，2024年5月6日完工验收。 |
| 5 | 石滩镇如丰大道二轮车道建设工程 | 项目位于石滩镇如丰大道。项目主要沿着S379南侧建设石头出入口到广州市如丰果子调味食品有限公司段建设非机动车道及提升环境景观。共建设1750m，总宽度4.3m（含非机动车道2.8m，绿化堆坡隔离带1.5m），非机动车道使用彩色混凝土路面；更换麻石路侧石，增加种植花灌木球等等，建设过程中原址保留现状大树。 | 1249597.46 | 2023年12月7日开工，截至评价日暂未完工。 |
| 6 | 石滩基础设施提标行动-大滨海涌巡河通道综合整治提升工程 | 项目位于石滩镇麻车村。对大滨海涌巡河通道进行优化升级。拓宽通道路面，新增标志标线。 | 498914.57 | 2023年12月9日开工，截至评价日暂未完工。 |
| 7 | 石滩镇横岭村基岗社城中村环境整治工程 | 项目位于横岭村，进行路面修复，新建水泥混凝土路面，路面加铺沥青、交通工程整治工程等。 | 33962.64 | 2022年12月10日开工，2023年2月8日完工验收。 |
| 8 | 石滩镇南北大道周边环境升级改造工程 | 对石滩医院停车场改造和南北大道顾屋村路口进行交通黑点改造。 | 2409853.21 | 2023年10月19日开工，2023年11月17日完工验收。 |
| 9 | 石滩镇风行乳业周边市政配套改造工程 | 项目位于石滩镇沙头村，人行道约2500平方米、停车位37个、绿化种植、排水、路灯设施及标识系统。 | 368013.17 | 2022年8月25日开工，2022年10月27日完工验收。 |
| 10 | 石滩镇主干道及周边节点照明提升工程 | 该项目位于石滩镇，对石滩镇内新城大道、东西大道、新桥路、解放南路等主干道及石滩广场、珠三角环线、石滩镇政府等重点节点进了行道树及标识的亮化提升，涉及沿线约13公里。 | 2449183.93 | 2022年12月26日开工，2023年4月21日完工验收。 |
| 11 | 增城区石滩镇高门村美丽乡村-环境整治工程 | 项目位于石滩镇高门村，新建混凝土路面，新建挡土墙，仿木护栏。 | 435934.13 | 2021年3月22日开工，2021年10月13日完工验收。 |
| 12 | 石滩基础设施提标行动-广深铁路沿线石厦村道路综合整治提升工程 | 项目位于石滩镇石厦村，安装路灯、改造涵洞、新建修复排水系统。 | 799961.81 | 2023年11月30日开工，截至评价日暂未完工。 |
| 13 | 石滩美丽好镇品质提升-广深铁路沿线新桥路至元洲村综合整治提升工程 | 项目位于石滩镇新桥路，新建街角小公园，石厦、沙尾岳埔、碧江、高门涵洞美化，沿线人行道升级改造及石滩桥清洗。 | 2240141.27 | 2023年11月29日开工，2024年1月9日完工验收。 |
| 14 | 石滩镇污水处理厂周边环境整治工程 | 项目位于石滩旧污水处理厂。对石滩镇污水处理厂周边14120平方米杂草进行清表。 | 97885.71 | 2022年12月3日开工，2022年12月23日完工验收。 |
| 15 | 石滩镇创业路和西环路交通疏导工程 | 项目位于石滩镇创业路和西环路，对石滩镇创业路和西环路交通路口进行围蔽和绿网覆盖。 | 27874.73 | 2022年12月1日开工，2022年12月31日完工验收。 |
| 16 | 石滩镇部分主干道交通安全隐患点交通标志标线整治工程 | 项目位于石滩镇。主要建设19个路口。路口硬底化114平方米；停车让行及一停二看三通过标志牌共15套；减速线468.8平方米；停止让行标线66.9平方米；停车让行标志50平方米；人行道标线348.6平方米；标线64平方米；太阳能爆闪灯7套。 | 7822.87 | 2023年11月29日开工，2023年12月4日完工验收。 |
| 17 | 市政道路建设工程 | 石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程 | 项目位于元美村，道路全长0.5公里，起点Y373乡道，终点至Y365村道，新建沥青混凝土道路，宽7米，配套交通标志标线，防护栏及路灯，新建排水沟约392米。 | 2053607.34 | 2023年8月14日开工，截至评价日暂未完工。 |
| 18 | 石滩镇三江中山中路至新山吓道路升级改造工程 | 项目位于石滩镇灯坣村、新三吓村和旧三吓村，道路全长2.5公里，起点中山中路（县江桥），终点至新山吓村，将现状村道改造为沥青路面，宽6米，配套交通标志标线。 | 2505153.41 | 2022年12月12日开工，2023年2月9日完工验收。 |
| 19 | 石滩镇沙庄建设东路改造工程 | 项目位于石滩镇沙庄建设东路，道路全长0.7公里，起点荔三公路，终点至碧桂园琥珀网东侧，拟将现状4车道改造为沥青路面，道路宽约14米，配套交通标志标线、人行道。 | 2842978.78 | 2023年3月24日开工，2023年8月15日完工验收。 |
| 20 | 沙庄建设西路连接堤围道路建设工程 | 项目位于石滩镇荔三路至堤围道路，全长约465米，起点荔三公路，沿现状建设西路，终点连接至堤围公路，拟将现状路升级为沥青路面，道路路面宽8-14米，配套交通标志标线、人行道、排水。 | 2795221.44 | 2023年4月7日开工，2023年6月6日完工验收。 |
| 21 | 石滩镇江龙园区（人人乐物流）配套道路改造工程 | 项目位于石滩镇沙头村，道路全长0.58公里，起点人人乐物流园西侧村道，终点至荔三公路，将现状道路改造为沥青路面，宽15米，配套路灯及交通标志标线。 | 2138402.33 | 2023年1月11日开工，2023年2月27日完工验收。 |
| 22 | 石滩镇溪头村东西大道至荔三路村道升级改造工程 | 项目位于石滩镇溪头村，道路全长1.3公里，起点东西大道，终点至荔三公路，将现状村道改造为沥青路面，宽6米，配套交通标志标线。 | 2051094.39 | 2022年12月13日开工，2023年3月3日完工验收。 |
| 23 | 石滩镇珠三角环线高速石头收费站连接线改造工程 | 项目位于石滩镇石头村。修复20cm厚混凝土路面，加铺沥青混凝土路面，道路扩宽销混凝士路面并设彩色沥青混凝土二轮车道，加铺改性沥青混凝士路面，铺人行道透水砖，2mm厚淡红色热融型漆、混凝土路侧石、镀锌护栏、装饰井盖，交通标志、标线等。 | 2743981.57 | 2023年5月4日开工，2023年9月22日完工验收。 |
| 24 | 石滩镇桥安东路升级改造工程 | 项目位于石滩镇桥安东路，全长约2300米，起点初溪大桥，沿现状桥安东路，终点连接至荔三公路，拟将现状路升级为沥青路面，道路路面宽7.5米，配套交通标志标线。 | 882206.59 | 2022年7月22日，开工，2022年8月22日完工验收。 |
| 25 | 石滩镇沙庄光明东路至建设东路连接线建设工程 | 项目位于石滩镇沙庄社区，新建7米宽的沥青混凝土路约340米，新建8m高路灯及标志标线等。 | 593283.73 | 2023年10月10日开工，2023年12月5日完工验收。 |
| 26 | 石滩镇元美村Y365乡道连接东西大道连接线建设工程 | 项目位于石滩镇元美村，新建沥青混凝土路面721.8平方米，新建反光警示柱18根，新建波形护栏81.7米，路缘石206.3米，新建电缆沟20米，电缆套管480米，拆除人行道迁移路灯及电缆井等。 | 399648.92 | 2023年11月23日开工，2023年12月7日完工验收。 |
| 27 | 石滩镇岳埔村村道升级改造工程 | 项目位于石滩镇岳埔村。项目道路总长为253米，宽5.5-10.8米，现状为麻石路面和混凝土路面，现升级为沥青混凝土路面，配套交通工程和给排水工程。 | 33397.74 | 项目实施单位为岳埔村，石滩镇开展项目前期工作并支付前期费用 |
| 28 | 增城区石滩镇中学周边道路及市政配套工程 | 项目位于石滩镇退二进三园区。道路全长1633.41m，包含三条道路。其中规划一路起点接东西大道，终点接石滩中学最北面红线，长862.436m，为城市主干道，双向六车道，设计车速为60km/h，红线宽度为40m；创业路起点接规划一路，终点接规划二路，长433.385m，为城市次干道，双向四车道，设计车速为40km/h，红线宽度为30m；规划二路起点接创业路，终点接石滩中学最北面红线，长337.592m，为城市次干道，双向四车道，设计车速为40km/h，红线宽度为30m。全路段铺设沥青混凝土路面，配套给排水、交通、绿化、照明、电力通讯管沟等工程。 | 20000 | 2017年6月23日开工，2020年4月30日完工验收。 |
| 29 | 公共设施建设工程 | 石滩镇石厦村戏院拆除工程 | 项目位于石滩镇石厦村，对石厦村戏院进行整体拆除和砖渣外运。 | 133532.61 | 2022年12月20日开工，2022年12月30日完工验收。 |
| 30 | 石滩镇硅谷公园登山步道建设工程 | 项目位于石滩镇硅谷公园。总规划面积约为110700m2设计结合西南侧的公园以及东入口规划2.5m慢行步道1374m，同时新建2.5m登山步道173m。沿着步道设置相应的观景平台，于半山腰增设休息廊亭、在山顶最高处设置山顶平台。 | 2718168.26 | 2023年5月1日开工，2023年12月4日验收。 |
| 31 | 石滩镇江畔幼儿园室外雨棚建设工程 | 项目位于石滩镇江畔幼儿园，新建雨棚24米\*6米。 | 208260.43 | 2022年12月1日开工，2023年6月29日完工验收。 |
| 32 | 石滩镇桥头小学围墙及校门改造 | 项目位于石滩镇桥头村，对桥头小学围墙及校门拆除改造。 | 236185.33 | 2022年11月25日开工，2022年12月26日完工验收。 |
| 33 | 石滩镇青年广场建设工程 | 项目位于石滩镇豪园居委，新建广场约600平米。 | 78760.22 | 2022年11月23日开工，2022年12月22日完工验收。 |
| 34 | 石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程 | 项目位于石滩镇时代天汇小区，对小区公建配套4层用房进行二次装修和配套十套宿舍进行装修。 | 2094103.34 | 2023年8月11日开工，2023年10月10日完工验收。 |
| 35 | 石滩镇政府3号楼电梯加装工程 | 项目位于石滩镇，进行加装电梯。 | 672297.86 | 2023年5月2日开工，2023年9月17日完工验收。 |
| 36 | 石滩镇白江村党群服务中心建设工程 | 项目位于石滩镇白江村，对旧村委办公楼进行拆除并原址重建3层办公楼和外立面装修。 | 95951.44 | 项目实施单位为白江村，石滩镇开展项目前期工作并支付前期费用 |
| 37 | 石滩镇碧江村党群服务中心建设工程 | 项目位于石滩镇碧江村，对旧村委办公楼进行拆除并原址重建3层办公楼和外立面装修。 | 68025.6 | 项目实施单位为碧江村，石滩镇开展项目前期工作并支付前期费用 |
| 38 | 石滩镇岗尾村党群服务中心建设工程 | 项目位于石滩镇岗尾村，对旧村委办公楼进行拆除并原址重建3层办公楼和外立面装修。 | 85343.16 | 项目实施单位为岗尾村，石滩镇开展项目前期工作并支付前期费用 |
| 39 | 石滩镇旧山吓村党群服务中心建设工程 | 项目位于石滩镇旧山吓村，对旧村委办公楼进行拆除并原址重建3层办公楼和外立面装修。 | 105276.5 | 项目实施单位为旧山吓村，石滩镇开展项目前期工作并支付前期费用 |
| 40 | 石滩镇石厦村党群服务中心建设工程 | 项目位于石滩镇石厦村，在原址重建3层办公楼和外立面装修。 | 89101.04 | 项目实施单位为石厦村，石滩镇开展项目前期工作并支付前期费用 |
| 41 | 石滩镇塘头村党群服务中心建设工程 | 项目位于石滩镇塘头村，在原址重建2层办公楼和外立面装修。 | 64037.54 | 项目实施单位为塘头村，石滩镇开展项目前期工作并支付前期费用 |
| 42 | 石滩镇元岗村党群服务中心建设工程 | 项目位于石滩镇元岗村，对原办公楼外立面装修。 | 15234.18 | 项目实施单位为元岗村，石滩镇开展项目前期工作并支付前期费用 |
| 43 | 石滩镇郑田村党群服务中心建设工程 | 项目位于石滩镇郑田村，在原址重建3层办公楼和外立面装修。 | 78071.3 | 项目实施单位为元岗村，石滩镇开展项目前期工作并支付前期费用 |
| 44 | 增城区石滩镇人民政府10kv荔城F11增塘支线搬迁工程 | 项目位于石滩镇增塘村，对10kv荔城F11增塘支线进行搬迁。 | 97315.98 | 2022年2月7日开工，2022年3月8日完工验收。 |
| 45 | 石滩镇文体中心停车场及周边环境提升改造工程 | 项目位于石滩镇文体中心。新建停车场、行车道约1000平方米，改造广场园林景观约6000平米和7号楼外立面、卫生间、大堂、连廊面积约1300平米。 | 300000 | 2022年7月15日开工，截至评价日已完工，待开展验收工作。 |
| 46 | 石滩镇文体中心雨棚、栏杆、大门改造工程 | 项目位于石滩镇文体中心。对文体中心大门进行升级优化，拆除旧门岗，新建道闸系统，拆除重建门口文化石，新建停车场周边围墙，原旧围墙翻新。 | 7284.08 | 2023年12月5日开工，2023年12月19日完工验收。 |
| 47 | 石滩镇社会矛盾纠纷处化解中心建设工程 | 项目位于石综治中心内。1、拆除现状办公室、会议室，新建钢结构石滩镇社会矛盾纠纷调处化解中心，改造内容：新建主体、门窗、天花、地面、给排水、电气等，总建筑面积：300.5平方米；2、原商铺改造为警务用房，室内外翻新总建筑面积：62平方米，改造内容：外墙面、内墙面、天花地、电气等。 | 251007.5 | 2023年12月4日开工，截至评价日已完工，待开展验收工作。 |
| 48 | 石滩镇政务中心停车场及出入口改造工程 | 项目位于石滩镇政务中心。拆除部分停车场地面、花基树池，新建沥青路面535m，新建人行道及停车场，新建车牌识别系统。工程包括市政工程，排水工程，绿化工程。 | 35475.85 | 2023年6月30日开工，2023年8月2日完工验收。 |
| 49 | 池塘养殖水治理水质检测项目 | 主要对池塘养殖水进行检测，检测指标有化学需氧量、总磷、总氮3个指标。 | 51000 | 项目服务时间为2023年10月18日-2023年11月20日，2023年11月7日验收。 |
| 50 | 乡镇船舶信息化管理项目 | 建立乡镇船舶信息化管理平台，实现乡镇船舶基本信息管理、船位监控和轨迹回放，超出指定辖区范围航行报警；向镇街网格员提供微信小程序监管（船舶和船员查询、适航性检查、定位查询、预警信息接收与查看等）；协助渔民履行安全主体责任（年度安全申明报备、季度出航报告、船舶定位、台风路径查看、天气预报等）；保障本镇乡镇船舶信息化平台正常运行；提供乡镇船舶定位器安装、租赁与维护服务。 | 9900 | 服务时间为2023年11月28日-2024年11月27日，目前尚在服务期内。 |
| 51 | 石滩镇上塘村（花果小镇）小型农田水利项目 | 主要建设内容为新建混凝土结构泵房一间及泵房内水泵等。 | 3990.64 | 2022年10月19日开工，2022年12月5日验收。 |
| 52 | 石滩镇岳埔村机耕桥建设工程项目 | 新建1#、2#、3#c30钢筋砼箱涵等。 | 26287.8 | 2022年11月9日开工，2022年12月19日完工。 |
| 小计 | | | | 41083194.36 | |
| 其他费用 | | | | 1911738.11 | |
| 合计 | | | | 42994932.47 | |

# 二、绩效评价概述

## （一）评价目的。

重点项目绩效评价旨在贯彻落实国家、省、市的重大政策措施、重点民生领域、资金规模较大或社会关注度较高的项目实施重点绩效评价，运用科学、规范、合理的评价方法、评价指标和评分标准，对项目立项、资金落实、资金管理、项目管理、经济性、效率性、效果性及公平性等进行客观、公正的分析和评判，评价项目产出效益实现程度，总结项目实施优点、发现存在问题，并分析问题成因，提出进一步加强资金管理和完善政策的建议，提高财政资金的使用效益。

## （二）评价设计与实施。

### 1.评价依据。

（1）国家、省、市有关资金管理及绩效评价文件。

①《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

②《关于贯彻落实<中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）；

③《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

④《关于印发<广东省财政支出绩效评价试行方案>的通知》（粤财评〔2004〕1号）；

⑤《关于印发<广东省财政预算绩效指标库>和<广东省财政预算绩效指标库管理暂行办法>的通知》（粤财绩〔2018〕3号）；

⑥《广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）；

⑦《中共广州市委广州市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》；

⑧《广州市财政局关于印发<预算绩效管理办法>的通知》（穗财绩〔2019〕48号）；

⑨《广州市增城区财政局关于开展2024年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178号）；

⑩《广州市增城区关于印发2024年增城区区级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》（增财〔2024〕212号）。

（2）石滩镇提供的相关文件。

①《中共广东省委广东省人民政府关于新时代广东高质量发展的若干意见》；

②《广州市“百县千镇万村高质量发展工程”城镇建设专班办公室关于印发〈广州市关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”全面推进城乡建设工作方案〉的通知》；

③《中共广东省委关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”促进城乡区域协调发展的决定》；

④《重大政策项目立项预算评估报告》；

⑤《广州市增城区石滩镇本级重大政策和项目财政立项预算评估管理办法》；

⑥《广州市增城区石滩镇预算绩效管理办法》；

⑦《广州市增城区财政局关于广州市增城区石滩镇人民政府2023年预算的通知》（增财〔2023〕187号）；

⑧《广州市增城区石滩镇人民政府关于请予变动石滩镇预算项目的函》（石府函〔2023〕833号）。

⑨其他与项目相关的材料。

### 2.评价方法选择。

本次绩效评价以书面材料核查、访谈、座谈、问卷调查、选点抽查为基础，综合运用目标结果比较法、因素分析法、公众评判法等方法对项目决策、项目过程、项目产出和项目效益方面情况进行综合评价，对项目实施效果进行综合分析，评价指标分析主要采用定量指标分析，并辅以部分定性分析。

评价方法包括：**一是**目标结果比较法，通过对项目实施预期绩效目标与最终实施效果进行比较，综合分析绩效目标实现程度；**二是**因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素评价绩效目标实现程度，将影响投入财政支出和项目产出效益的各项因素罗列出来进行分析，计算投入产出进行评价；**三是**公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果、项目实施效益进行评判，评价项目年度绩效目标的实现程度，其中：专家评判法主要是聘请有关专家，通过对相关资料的收集、汇总、分析、综合，就评价客体的某一方面进行评价、判断；问卷调查法是通过设计适合该项目的调查问卷，发给一定数量的公众或服务对象，最后汇总分析调查问卷结果进行评价和判断的方法。

### 3.评价工作过程。

#### （1）前期准备。

①工作方案制定。

根据石滩镇提供的资料，完善评价方案的具体内容，包括但不限于项目重点绩效评价指标、满意度调查问卷设计等内容，征求石滩镇意见后报送区财政局。

②专家团队组建。

根据项目性质、特点、实施情况等信息，聘请包括财务（财务、政府财政体系领域专家，负责对资金使用合规性进行评价）、工程管理与绩效管理（负责对项目实施与管理情况、预期目标与产出效益实现等情况进行评价）等方面的专家组建专家小组，要求专家签署承诺书，明确承诺内容和保密条款。

#### （2）自评材料审核。

①自评材料收集。

按照区财政局工作安排，石滩镇及相关资金使用单位根据绩效自评材料清单，及时提交项目绩效自评材料（含绩效自评表、绩效自评报告及相关佐证材料），我机构对被评价单位所提交材料的完整性、规范性进行初步审核，对于缺少相关材料的要求限期补充齐全。

②自评材料书面审核。

对石滩镇提供的绩效自评资料进行收集、分类整理，结合评价思路对自评材料的有关内容进行审核，重点对填报信息的准确性、完整性及相应佐证材料的有效性进行审核，发现项目初步存在的问题，并将审核过程中发现的问题、审核意见记录清楚，汇总现场核查问题清单，为开展现场核查提供情况参考。

#### （3）现场核查。

根据《广州市增城区财政局关于开展2024年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178号）、《广州市增城区关于印发2024年增城区区级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》（增财〔2024〕212号）等有关规定和绩效评价现场核查实际操作规程，通过现场座谈与核查评价项目预期产出与效益实现情况进行深入具体、独立客观的了解与核实，现场勘验工作采取选点抽样勘验的方法完成。结合石滩镇高质量发展工程项目特点、区域分布、自评材料初审等情况，本次重点绩效评价核查主要以在石滩镇开展现场核查座谈为主，抽取部分子项开展现场核查，核查了解2023年项目相关工作推进与完成情况。

现场核查工作主要包括：

①材料核实。

石滩镇及资金使用单位根据要求填报并提供有关评价资料，我机构对各项数据和资料的完整性、准确性进行核实。提供材料需重点注意：**一是**反映财政资金实施内容的相关材料应齐备，如资金申报和审批材料、相关管理制度、相关单位监督检查证明、资金使用情况证明等材料。**二是**反映项目实行专账核算的相关资金材料应齐备，如评价基准日前，各类资金到位的进账凭证，资金支出记账凭证等。**三是**反映项目产出和项目效益的佐证材料由业务主管部门或资金使用单位提出并提供给现场评价小组核查。**四是**现场评价小组在现场核查时提出补充佐证材料的要求，相关单位应在规定时间内提供给现场评价小组核查，相关佐证材料须为原件。

②询问答辩。

现场评价小组将在核实材料基础上，就项目实施有关问题进行询问，相关负责人需对项目情况做出总结介绍。

③满意度调查与材料补充。

根据现场核查实际情况形成补充材料清单，石滩镇按照资料清单相应补充资料，同时开展项目满意度调查工作。

（4）综合评价。

对采集的数据资料进行系统的汇集整理，结合专家意见，按照评价工作方案设定的评价指标、标准和方法，对项目产出效益绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价。

（5）报告撰写。

①完成评价报告初稿。

根据评价工作方案设定的评价指标、标准和方法，结合现场评价等情况，对石滩镇高质量发展工程项目实施情况采用定量与定性相结合的综合判断法，

将财政资金的绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，围绕项目立项、资金落实、资金管理、事项管理、经济性、效率性、效果性等方面进行全面综合分析，采用比对、分析、讨论等方法进行全面论证形成报告初稿。

②提交增城区财政局审核。

经内部审核并修改完善后形成绩效评价报告初稿，报区财政局审核，结合区财政局审核意见修改完善形成征求意见稿。

③征求被评价单位意见。

将绩效评价报告（征求意见稿）反馈石滩镇征求意见，根据反馈意见对评价报告进行完善。

④组织专家对报告复核。

按照绩效评价工作要求，组织复核专家对绩效评价报告修改稿进行复核，提出专家复核意见。

⑤形成正式评价报告。

综合专家复核提出的意见，完善形成正式评价报告。

## （三）绩效评价指标体系和评分标准方法。

### 1.指标体系设计的总体思路。

本次绩效评价指标体系共性指标评价标准主要依据《广州市增城区财政局关于开展2024年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178号）、《广州市增城区关于印发2024年增城区区级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》（增财〔2024〕212号）有关规定设置；个性化指标预期目标值主要依据《中共广东省委广东省人民政府关于新时代广东高质量发展的若干意见》《广州市“百县千镇万村高质量发展工程”城镇建设专班办公室关于印发〈广州市关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”全面推进城乡建设工作方案〉的通知》《重大政策项目财政立项预算评估报告》及各子项合同等文件确定。

### 2.指标体系。

本次重点绩效评价主要是对石滩镇高质量发展工程的预算决策、过程、产出、效益四个方面内容进行考核，我机构结合评价内容相应地选设指标及权重，形成包含4个一级指标、8个二级指标、17个三级指标、25个四级指标的评价指标体系。综合评价重点为项目决策、过程、产出和效益四大方面，其权重分别为：项目决策20%、过程20%、产出33%、效益27%，具体指标设置和评分标准详见附件1。

指标体系采用百分制综合评分，并按照综合评分进行分级，评价结果分为优、良、中、差四个等级，分别为：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下的为差。

### 3.各项指标定义、评分标准和评分细则。

本次绩效评价指标体系共性指标评价标准主要依据《广州市增城区财政局关于开展2024年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178号）、《广州市增城区关于印发2024年增城区区级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》（增财〔2024〕212号）有关规定设置；个性化指标预期目标值主要依据《广州市“百县千镇万村高质量发展工程”城镇建设专班办公室关于印发〈广州市关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”全面推进城乡建设工作方案〉的通知》《重大政策项目财政立项预算评估报告》等文件确定，详见附件1。

# 三、评价结论与绩效分析

## （一）总体结论。

根据《广州市增城区财政局关于开展2024年财政评价工作的通知》（增财〔2024〕178号）、《广州市增城区关于印发2024年增城区区级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》（增财〔2024〕212号）要求，石滩镇高质量发展工程项目绩效评价指标体系设计总分值为100分，对决策、过程、产出和效益4个方面进行综合分析。

2023年石滩镇基本按照相关制度和合同约定推进各个子项目实施，推动石滩镇高质量发展工程项目。但项目实施仍存在预算编制不科学、项目管理有效性有待提升、指标考核体系有待完善等问题，综合评价石滩镇高质量发展工程项目绩效得分84.09分，评定等级为“良”。详见表5。

表5 综合评定结果

| **序号** | **评价内容** | **分值** | **得分** | **评价得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 决策 | 20 | 13.5 | 67.5% |
| 2 | 过程 | 20 | 16 | 80 |
| 3 | 产出 | 33 | 27.59 | 83.61% |
| 4 | 效益 | 27 | 27 | 100% |
| **合计** | | **100** | **84.09** | **84.09%** |

## （二）项目绩效分析。

### 1.决策立项情况分析。

指标下设“项目立项”“资金落实”2个二级指标，主要从论证决策、目标设置、保障措施、资金到位、资金分配5个方面反映项目决策论证、绩效目标设置与资金分配情况。指标分值20分，评价得分13.5分，评价得分率为67.5%。

#### （1）论证决策。

该指标包括论证充分性1个方面，指标分值4分，评价得分2分，评价得分率为50%。

①论证充分性。

指标分值4分，评价得分2分，评价得分率为50%。

根据项目相关佐证材料，以及现场座谈会上与石滩镇沟通情况，各子项开展的依据包括群众诉求、上级下达任务以及实际工作需要等，但部分项目的立项决策过程不够清晰，未见反应群众诉求的相关佐证材料、集体会议协商或咨询相关专家意见的相关材料。如：2023年涉及支出的52个子项的立项依据均为党组会议过会说明，但仅有10个项目提供了项目建议书；根据石滩镇提供的《说明》，2023年2月10日，镇党委会议（石党委会纪二届〔2023〕8号）议定同意实施石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程，项目总投资约298万元由城乡发展中心依法依规按程序组织实施，但结合现场核查情况，石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程内容为对公安宿舍公建配套4层用房进行二次装修以及对配套的10套宿舍进行装修，该子项与项目资金的支出方向匹配度较低，纳入本项目中实施合理性不足。综上所述，各子项的立项背景及立项必要性不够明确，项目整体实施论证工作充分性有待提升。

#### （2）目标设置。

该指标包括完整性、合理性、可衡量性3个方面，指标分值6分，评价得分4分，评价得分率为66.67%。

①完整性。

指标分值2分，评价得分2分，评价得分率为100%。

根据《项目申报表》、绩效自评报告、绩效自评表等有关材料，项目申报阶段的年度绩效目标为按项目进度完成石滩镇高质量发展工程项目的设计、监理、施工等工程相关费用支付，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。自评阶段的绩效目标为完成石滩镇高质量发展工程项目工程建设并通过竣工验收及结算，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。绩效目标的设置与项目属性特点、支出内容相关，但由于涉及多个子项，且各子项进度不同，对于目标进度的计划较为笼统，难以清晰体现项目预期产出及达到的效益。项目年初申报阶段设置6个绩效指标，针对项目推进具体子项目设置了数量、质量、时效、经济效益、社会效益等指标，绩效自评阶段按照规定设置了数量、质量、经济效益和社会效益指标，指标设置基本完整。

②合理性。

指标分值2分，评价得分1分，评价得分率为50%。

结合《项目申报表》及项目绩效自评表等有关材料，项目绩效目标设置合理性有待提升。项目申报阶段的年度绩效目标为按项目进度完成石滩镇高质量发展工程项目的设计、监理、施工等工程相关费用支付，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。自评阶段的绩效目标为完成石滩镇高质量发展工程项目工程建设并通过竣工验收及结算，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。绩效目标的设置与项目属性特点、支出内容相关，但由于涉及多个子项，且各子项进度不同，对于目标进度的计划较为笼统，难以清晰体现项目预期产出及达到的效益。

项目申报阶段与自评阶段的经济效益指标均设置为“完工验收通过率（%）”，指标实际考核内容为工程完工验收情况，与经济效益关联不大；申报阶段与自评阶段的社会效益设置为“设计功能实现率（%）”，指标实际考核内容为工程设计功能实现情况，除此之外未设置更具针对性的效益指标以反映项目效益实现情况，无法准确反映项目社会或经济效益。

③可衡量性。

指标分值2分，评价得分1分，评价得分率为50%。

根据《项目申报表》、绩效自评报告、绩效自评表等有关材料，项目绩效目标与指标设置可衡量性不足，**一是**绩效目标对于项目实施内容与预期产出效益体现不足，难以体现项目具体实施方向。**二是**绩效指标设置细化量化程度不足，如数量指标未针对各子项实施内容设置可量化的指标，项目具体产出情况难以体现，绩效指标考核内容与标准不明确，较难准确衡量指标完成情况。

#### （3）保障措施。

该指标包括制度完整性、计划安排合理性2个方面，指标分值2分，评价得分1.5分，评价得分率为75%。

①制度完整性。

指标分值1分，评价得分1分，评价得分率为100%。

结合现场核查情况，项目管理制度基本完整齐全，财务管理参照石滩镇财务管理制度执行，项目管理主要根据《石滩镇建设工程管理工作方案》有关规定执行，施工单位的选取以投资规模界定采用询价或公开招标方式开展，由石滩镇或各镇街等业主单位负责组织、协调和监督项目的各项工作，确保项目按照有关规定和合同约定的要求和标准开展。项目实施管理制度基本完善，且能按有关规定实施。

②计划安排合理性。

指标分值1分，评价得分0.5分，评价得分率为50%。

项目根据《中共广东省委广东省人民政府关于新时代广东高质量发展的若干意见》《广州市“百县千镇万村高质量发展工程”城镇建设专班办公室关于印发〈广州市关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”全面推进城乡建设工作方案〉的通知》等文件精神开展，但未见石滩镇自行制定的项目实施方案或项目计划，各子项的选取及确立依据在预算申报阶段未见相关佐证材料，根据现场与石滩镇沟通情况，大部分子项为年中立项，各子项纳入本项目无具体依据文件，项目建设计划整体安排合理性有待提升。

#### （4）资金到位。

该指标包括资金到位率、资金到位及时性2个方面，指标分值5分，评价得分5分，评价得分率为100%。

①资金到位率。

指标分值3分，评价得分3分，评价得分率为100%。

根据《广州市增城区财政局关于广州市增城区石滩镇人民政府2023年预算的通知》（增财〔2023〕187号），项目年初预算3300万元随部门预算下达；根据《2023年预算变动通知书》，石滩镇从“集中隔离场所补助经费”调整1000万元预算至“石滩镇高质量发展工程项目”，实际到位资金4300万元，资金到位率100%。

②资金到位及时性。

指标分值2分，评价得分2分，评价得分率为100%。

根据《广州市增城区财政局关于广州市增城区石滩镇人民政府2023年预算的通知》（增财〔2023〕187号），项目年初预算3300万元随部门预算下达；根据《2023年预算变动通知书》，项目实际及时到位资金4300万元，资金到位及时性100%。

#### （5）资金分配。

该指标包括资金分配合理性1个方面，指标分值3分，评价得分1分，评价得分率为33.33%。

①资金分配合理性。

指标分值3分，评价得分1分，评价得分率为33.33%。

根据石滩镇人民政府提供的项目资料项目，2023年预算支出共涉及52个子项，各子项支出根据相关合同及实施进度支付前期费用、工程进度款等，但各子项的预算分配情况未见相关佐证材料。结合现场核查情况，年初项目预算申报时未针对各子项的资金需求明确资金分配明细，各子项支出主要根据项目合同支付工程进度款或服务款，资金在各子项之间的分配并无明确计划，资金分配合理性有待提高。

### 2.过程管理情况分析。

指标下设“资金管理”“事项管理”2个二级指标，主要从资金支付、支出规范性、实施程序、管理情况4个方面反映项目财务管理与业务管理情况。指标分值20分，评价得分16分，评价得分率为80%。

#### （1）资金支付

该指标包括资金支出率1个方面，指标分值6分，评价得分6分，评价得分率为100%。

①资金支出率。

指标分值6分，评价得分6分，评价得分率为100%。

根据《广州市增城区财政局关于广州市增城区石滩镇人民政府2023年预算的通知》（增财〔2023〕187号），项目年初预算3300万元；根据《2023年预算变动通知书》，项目年中调增1000万元预算，全年度预算数4300万元。根据项目资金使用明细账，年度预算执行数4299.49万元，预算执行率99.99%。

#### （2）支出规范性。

该指标包括支出规范性1个方面，指标分值6分，评价得分4.5分，评价得分率为75%。

①支出规范性。

指标分值6分，评价得分4.5分，评价得分率为75%。

根据现场核查情况及项目资金使用材料，各子项支出根据相关合同及实施进度支付前期费用、工程进度款等，项目财务管理整体按照石滩镇人民政府财务管理制度执行，但项目支出规范性尚有改进空间。**一是**部分支出审批程序不够严谨，根据现场抽查会计凭证情况，记账07-0228号凭证，规划建设办支石滩镇主干道及周边节点照明提升工程第三笔进度款610619.18元，工程量清单只有工程建设单位盖章，未见监理单位盖章；记账12-0522号凭证，城乡发展中心支石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程预付款932962.77元，资金划拨申请表监理单位（章）未见监理人签名及监理公司盖章，上述问题经提醒后相关单位已补充相应签章。**二是**项目财务管理方面规范性不足，项目年中因石滩镇如丰大道故频发问题调增1000万元用以开展交通整治工程，但根据项目支出明细账，2023年涉及石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程的支出为114.04万元；涉及石滩镇如丰大道二轮车道建设工程的支出为124.96万元，项目资金支出未能做到专款专用。

#### （3）实施程序。

该指标包括程序规范性1个方面，指标分值4分，评价得分2.5分，评价得分率为62.5%。

①程序规范性。

指标分值4分，评价得分2.5分，评价得分率为62.5%。

根据石滩镇人民政府提供的石滩镇人民政府财务管理制度、《石滩镇党政办过会说明》《石滩镇建设工程管理工作方案》等有关材料，结合现场核查情况，项目的立项、实施和管理工作均能根据有关程序开展，项目调整通过《工作联系单》与中标单位开展沟通，并及时上报党组会议；工程或服务验收能够按照相关制度规定执行。但项目程序规范性存在些许不足，一是部分项目书面资料规范性有待提高，如石滩镇江龙园区（人人乐物流）配套道路改造工程竣工验收表和竣工报告未填写验收结论；石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程现场施工日志和监理日志均为电子表格，无施工人员及监理人员签字；石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程施工组织设计报审表未填写日期、建设单位未签署日期及盖章，上述问题经提醒后相关单位已进行相应完善。二是部分项目流程规范性不足，如石滩镇横岭村基岗社城中村环境整治工程设计合同在签订时项目概算尚未确定，并在合同出现约定“结算以概算为准”的合同条款，在概算未明确的情况下开展项目，实施流程不够规范。

#### （4）管理情况。

该指标包括监管有效性1个方面，指标分值4分，评价得分3分，评价得分率为75%。

①监管有效性。

指标分值4分，评价得分3分，评价得分率为75%。

结合各子项目验收报告及现场核查沟通情况，项目实施由各子项经办人进行整体监督管理工作，但项目细节监管工作有效性有待提升。根据项目台账结合现场核查沟通情况，除石滩镇江龙园区（人人乐物流）配套道路改造工程和石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程外，其他项目的实际工期对比合同工期目标，均存在不同程度延误或偏离，实施效率和监管力度有待提高。如石滩基础设施提标行动-大滨海涌巡河通道综合整治提升工程于2023年12月9日开工，合同约定工期45天，目前暂未完工；石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程项目于2023年8月14日开工，合同约定工期75天，目前暂未完工；石滩镇主干道及周边节点照明提升工程于2022年12月26日开工，合同约定工期50天，应于2023年2月14日完工，但实际于2023年4月15日完工，2023年4月21日竣工验收，超过计划工期两个月。

### 3.产出实现情况分析。

指标下设“经济性”“效率性”2个二级指标，主要从预算控制、成本控制、完成进度、完成质量4个方面反映项目预算控制、产出绩效完成情况。指标分值33分，评价得分27.59分，评价得分率为83.61%。

#### （1）预算控制。

该指标包括预算控制1个方面，指标分值3分，评价得分3分，评价得分率为100%。

①预算控制。

指标分值3分，评价得分3分，评价得分率为100%。

根据项目预算下达情况及资金使用明细。项目2023年预算4300万元，实际支出为4299.49万元，预算执行率99.99%，结合现场核查沟通情况，各子项根据工程进度及合同约定支付勘察设计费、工程进度款、监理费等，实际支出未超过预算计划。

#### （2）成本控制。

该指标包括成本节约1个方面，指标分值2分，评价得分1.5分，评价得分率为75%。

①成本节约（成本指标）。

指标分值2分，评价得分1.5分，评价得分率为75%。

根据项目资金支出情况及各子项《工程项目进度管理表》《项目支付进度明细》，结合现场核查情况，2023年项目资金支出按照审定金额支出，未发生超出成本的情况。但结合现场核查情况，石滩镇沙庄建设东路改造工程、沙庄建设西路连接堤围道路建设工程的实施地点相近，项目启动和完工时间接近，实施内容的性质均为市政道路改造，工程预算均在400万元以下，依照相关规定采用询价方式采购，相较于公开招标方式，不利于成本节约。

#### （3）完成进度。

该指标包括工程进度达标率、道路改造升级工程数量、新建道路里程、公共设施改造与建设工程数量4个方面，指标分值23分，评价得分18.09分，评价得分率为78.65%。

①工程进度达标率。

指标分值5分，评价得分3.17分，评价得分率为63.4%。

预期目标值为“100%”，根据项目工程进度台账，2023年以石滩镇人民政府为实施单位开展的项目共30个，按计划进度完成的项目共19个，除乡镇船舶信息化管理项目仍在服务期外，剩余项目中有石滩镇解放南路人行道升级工程、石滩镇如丰大道二轮车道建设工程等5个项目已达到合同约定的工程工期但仍未完工；石滩镇社会矛盾纠纷处化解中心建设工程、石滩镇文体中心停车场及周边环境提升改造工程等3个项目已完工但未完成验收工作，且实际已超过合同约定的验收时间；石滩镇新城大道环境整治工程、石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程、石滩镇硅谷公园登山步道建设工程3个项目验收时间超过合同约定时间，具体项目进度情况详见下表，指标得分=19/30\*100%\*5=3.17。

表6 工程进度未达标子项一览表

| **序号** | **项目类型** | **工程名称** | **开工时间** | **合同工期** | **项目进度** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **道路周边环境整治工程** | 石滩镇解放南路人行道  升级工程 | 2023年12月7日 | 31天 | 暂未完工 |
| **2** | 石滩镇新城大道环境整治工程 | 2023年12月11日 | 52天 | 2024年3月6日验收 |
| **3** | 石滩基础设施提标行动-石头收费站出入口综合整治提升工程 | 2023年11月29日 | 45天 | 完工待验收 |
| **4** | 石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程 | 2023年12月9日 | 60天 | 2024年4月25日验收 |
| **5** | 石滩镇如丰大道二轮车道建设工程 | 2023年12月7日 | 45天 | 暂未完工 |
| **6** | 石滩基础设施提标行动-大滨海涌巡河通道综合整治提升工程 | 2023年12月9日 | 45天 | 暂未完工 |
| **12** | 石滩基础设施提标行动-广深铁路沿线石厦村道路综合整治提升工程 | 2023年11月30日 | 25天 | 暂未完工 |
| **17** | **市政道路建设工程** | 石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程 | 2023年8月14日 | 75天 | 暂未完工 |
| **30** | **公共设施建设工程** | 石滩镇硅谷公园登山步道建设工程 | 2023年5月1日 | 60天 | 2023年12月4日验收 |
| **45** | 石滩镇文体中心停车场及周边环境提升改造工程 | 2022年7月15日 | 90天 | 完工待验收 |
| **47** | 石滩镇社会矛盾纠纷处化解中心建设工程 | 2023年12月4日 | 58天 | 完工待验收 |

注：此表中项目序号按《表4 子项明细表》中对应项目序号编制。

②道路改造升级工程数量。

指标分值6分，评价得分4.57分，评价得分率为76.17%。

预期目标值为“21个”，项目实施的21个道路升级改造工程中，按计划进度完成的项目共16个，石滩镇解放南路人行道升级工程、石滩镇如丰大道二轮车道建设工程、石滩基础设施提标行动-大滨海涌巡河通道综合整治提升工程、石滩基础设施提标行动-广深铁路沿线石厦村道路综合整治提升工程4个工程在合同约定的工期内未完工，石滩基础设施提标行动-石头收费站出入口综合整治提升工程已完工但未完成验收工作，具体工程进度详见下表，指标得分=16/21\*100%\*6=4.57。

表7 道路改造升级工程项目进度情况表

| **序号** | **项目名称** | **开工时间** | **合同工期** | **工程进度** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 石滩镇解放南路人行道升级工程 | 2023年12月7日 | 31天 | 暂未完工 |
| 2 | 石滩镇新城大道环境整治工程 | 2023年12月11日 | 52天 | 2024年3月6日验收 |
| 3 | 石滩基础设施提标行动-石头收费站出入口综合整治提升工程 | 2023年11月29日 | 45天 | 完工待验收 |
| 4 | 石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程 | 2023年12月9日 | 60天 | 2024年4月25日验收 |
| 5 | 石滩镇如丰大道二轮车道建设工程 | 2023年12月7日 | 45天 | 暂未完工 |
| 6 | 石滩基础设施提标行动-大滨海涌巡河通道综合整治提升工程 | 2023年12月9日 | 60天 | 暂未完工 |
| 7 | 石滩镇横岭村基岗社城中村  环境整治工程 | 2022年12月10日 | 60天 | 2023年2月8日验收 |
| 8 | 石滩镇南北大道周边环境升级改造工程 | 2023年10月19日 | 30天 | 2023年11月17日验收 |
| 9 | 石滩镇风行乳业周边市政配套改造工程 | 2022年8月25日 | 64天 | 2022年10月27日验收 |
| 12 | 石滩基础设施提标行动-广深铁路沿线石厦村道路综合整治提升工程 | 2023年11月30日 | 50天 | 暂未完工 |
| 13 | 石滩美丽好镇品质提升-广深铁路沿线新桥路至元洲村综合整治提升工程 | 2023年11月29日 | 41天 | 2024年1月9日验收 |
| 14 | 石滩镇污水处理厂周边环境  整治工程 | 2022年12月3日 | 20天 | 2022年12月23日验收 |
| 15 | 石滩镇创业路和西环路交通  疏导工程 | 2022年12月1日 | 20天 | 2022年12月31日验收 |
| 16 | 石滩镇部分主干道交通安全隐患点交通标志标线整治工程 | 2023年11月29日 | 31天 | 2023年12月4日验收 |
| 18 | 石滩镇三江中山中路至新山吓道路升级改造工程 | 2022年12月12日 | 25天 | 2023年2月9日验收 |
| 19 | 石滩镇沙庄建设东路改造工程 | 2023年3月24日 | 60天 | 2023年8月15日验收 |
| 20 | 沙庄建设西路连接堤围道路  建设工程 | 2023年4月7日 | 60天 | 2023年6月6日验收 |
| 21 | 石滩镇江龙园区（人人乐物流）配套道路改造工程 | 2023年1月11日 | 35天 | 2023年2月27日验收 |
| 22 | 石滩镇溪头村东西大道至荔三路村道升级改造工程 | 2022年12月13日 | 60天 | 2023年3月3日验收 |
| 23 | 石滩镇珠三角环线高速石头  收费站连接线改造工程 | 2023年5月4日 | 80天 | 2023年9月22日验收 |
| 24 | 石滩镇桥安东路升级改造工程 | 2022年7月22日 | 30天 | 2022年8月22日验收 |

注：此表中项目序号按《表4 子项明细表》中对应项目序号编制。

③新建道路里程。

指标分值6分，评价得分5.35分，评价得分率为89.17%。

预期目标值为“4.629公里”，根据项目工程进度台账，以石滩镇人民政府为实施单位开展的新建道路工程共6个，新建完成的道路里程为4.129公里，包括增城区石滩镇高门村美丽乡村-环境整治工程0.489公里、石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程0.5公里、石滩镇沙庄光明东路至建设东路连接线建设工程0.34公里、石滩镇元美村Y365乡道连接东西大道连接线建设工程0.12公里、增城区石滩镇中学周边道路及市政配套工程1.633公里、石滩镇硅谷公园登山步道建设工程1.547公里。其中石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程暂未完工，原因是施工用地问题尚未落实，其余项目均已完工验收，具体项目情况详见下表。指标得分=4.129/4.629\*100%\*6=5.35。

表8 新建道路工程项目进度情况表

| **项目序号** | **项目名称** | **新建道路长度（公里）** | **开工时间** | **工程进度** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **11** | 增城区石滩镇高门村美丽  乡村-环境整治工程 | 0.489 | 2021年3月22日 | 2021年10月13日验收 |
| **17** | 石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程 | 0.5 | 2023年8月14日 | 暂未完工 |
| **25** | 石滩镇沙庄光明东路至建设东路连接线建设工程 | 0.34 | 2023年10月10日 | 2023年12月5日验收 |
| **26** | 石滩镇元美村Y365乡道连接东西大道连接线建设工程 | 0.12 | 2023年11月23日 | 2023年12月7日 |
| **28** | 增城区石滩镇中学周边道路及市政配套工程 | 1.633 | 2017年6月23日 | 2020年4月30日验收 |
| **30** | 石滩镇硅谷公园登山步道  建设工程 | 1.547 | 2023年5月1日 | 2023年12月4日验收 |

注：此表中项目序号按《表4 子项明细表》中对应项目序号编制。

④公共设施改造、建设工程数量。

指标分值6分，评价得分5分，评价得分率为83.33%。

预期目标值为“16个”，根据项目工程进度台账，由石滩镇人民政府全程实施的公共设施改造、建设工程共完成14个，除石滩镇社会矛盾纠纷处化解中心建设工程、石滩镇文体中心停车场及周边环境提升改造工程2个项目完工待验收外，其余项目均能按计划完成。

表9 公共设施改造、建设工程项目进度情况表

| **项目序号** | **项目名称** | **工期** | **开工时间** | **工程进度** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **29** | 石滩镇石厦村戏院危房拆除工程 | 10天 | 2022年12月20日 | 2022年12月30日验收 |
| **30** | 石滩镇硅谷公园登山步道建设  工程 | 60天 | 2023年5月1日 | 2023年12月4日验收 |
| **31** | 石滩镇江畔幼儿园室外雨棚建设工程 | 14天 | 2022年12月1日 | 2023年6月29日验收 |
| **32** | 石滩镇桥头小学围墙及校门改造工程 | 30天 | 2022年11月25日 | 2022年12月26日验收 |
| **33** | 石滩镇青年广场建设工程 | 30天 | 2022年11月23日 | 2022年12月22日验收 |
| **34** | 石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程 | 60天 | 2022年8月11日 | 2023年10月10日验收 |
| **35** | 石滩镇政府3号楼电梯加装工程 | 45天 | 2023年5月2日 | 2023年9月17日验收 |
| **44** | 增城区石滩镇人民政府10kv荔城F11增塘支线搬迁工程 | 90天 | 2022年2月7日 | 2022年3月8日验收 |
| **45** | 石滩镇文体中心停车场及周边环境提升改造工程 | 90天 | 2022年7月15日 | 完工待验收 |
| **46** | 石滩镇文体中心雨棚、栏杆、  大门改造工程 | 15天 | 2023年12月5日 | 2023年12月19日验收 |
| **47** | 石滩镇社会矛盾纠纷处化解中心建设工程 | 58天 | 2023年12月4日 | 完工待验收 |
| **48** | 石滩镇政务中心停车场及出入口改造工程 | 30天 | 2023年6月30日 | 2023年8月2日验收 |
| **49** | 池塘养殖水治理水质检测项目 | / | 2023年10月18日-2023年11月20日 | 2023年11月7日验收 |
| **50** | 乡镇船舶信息化管理项目 | / | 2023年11月28日-2024年11月27日 | 服务期中 |
| **51** | 石滩镇上塘村（花果小镇）小型农田水利项目 | 30天 | 2022年10月19日 | 2022年12月5日验收 |
| **52** | 石滩镇岳埔村机耕桥建设工程  项目 | 40天 | 2022年11月9日 | 2022年12月9日验收 |

注：此表中项目序号按《表4 子项明细表》中对应项目序号编制。

#### （4）完成质量。

该指标包括工程（服务）验收合格率1个方面，指标分值5分，评价得分5分，评价得分率为100%。

预期目标值为“100%”，根据石滩镇人民政府提供的项目验收资料、检测资料，结合现场核查沟通情况，2023年已开展验收工作的各子项工程质量或服务考核均通过验收，工程（服务）验收合格率100%。

### 4.效益实现情况分析。

指标下设“效果性”“公平性”2个二级指标，主要从经济效益、社会效益、可持续发展、满意度4个方面反映项目效益完成情况。指标分值27分，评价得分27分，评价得分率为100%。

#### （1）经济效益。

该指标包括完善交通路网，推动经济发展1个方面，指标分值5分，评价得分5分，评价得分率为100%。

①完善交通路网，推动经济发展。

预指标分值5分，评价得分5分，评价得分率为100%。

期指标值“提高道路通行能力，促进经济发展效率提高”。石滩镇人民政府通过新建、改造道路工程，修缮和拓宽石滩镇主干道、乡道等镇域道路，一方面提高区域路网密集度，减少运输时间和成本，提升石滩镇交通通行能力，提升区域交通的便捷性；另一方面改善道路质量，改善乡村公路的路况，确保农村地区与主干道路的高效连接，促进农村经济发展。

#### （2）社会效益。

该指标包括改善人居环境、降低事故发生率2个方面，指标分值12分，评价得分12分，评价得分率为100%。

①改善人居环境。

指标分值6分，评价得分6分，评价得分率为100%。

预期目标值为“改善道路景观和城乡环境，提高人居环境质量”，石滩镇人民政府通过石滩镇主干道及周边节点照明提升工程等项目，安装节能环保的路灯，并结合景观照明，提升夜间道路的美观和安全；通过石滩镇解放南路人行道升级工程、石滩镇如丰大道二轮车道建设工程，建设和完善人行道、二轮车道，促进城乡交通井然有序；通过石滩镇青年广场建设工程、石滩镇硅谷公园登山步道建设工程，为石滩镇增添休闲空间，为居民提供休闲娱乐的场所。石滩镇人民政府通过以上项目和措施，改善道路景观和城乡环境，提升人居环境质量，使居民享有更加美丽、舒适的生活环境。

②降低事故发生率。

指标分值6分，评价得分6分，评价得分率为100%。

预期目标值为“提高道路安全性，保障人民群众生命财产安全”，根据《广州市增城区石滩镇人民政府关于请予变动石滩镇预算项目的函》（石府函〔2023〕833号），结合现场核查情况，因石滩镇辖区内如丰大道、石滩镇沙庄建设东路路段未建设人行道与二轮车道，行人与二轮车辆常进入机动车道与机动车并行，存在较大的安全隐患，发生过多起交通安全事故。石滩镇人民政府为解决此类交通安全隐患，计划对上述路段实施石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程、石滩镇如丰大道二轮车道建设工程、石滩镇沙庄建设东路改造工程等交通整治工程，设立行人与二轮车专用车道，完善交通安全设施和改善道路环境。根据现场沟通情况，上述路段在实施交通整治工程后未发生交通安全事故，一定程度上提高了道路安全性，有效保障了人民群众生命财产安全。

#### （3）可持续发展。

该指标包括提高石滩镇高质量发展能力1个方面，指标分值5分，评价得分5分，评价得分率为100%。

①提高石滩镇高质量发展能力。

指标分值5分，评价得分5分，评价得分率为100%。

预期指标值“提高石滩镇城乡环境品质，增强基础设施服务能力，促进石滩镇高质量发展”，石滩镇响应高质量发展号召，围绕环境、市政、基础配套等设施提质升级工作，在推进城镇化建设的同时，增强乡镇综合服务功能，建设美丽圩镇，促进城乡区域协调发展，锻造高质量发展的潜力板，推动城乡区域协调发展向更高水平和更高质量迈进。

#### （4）满意度。

该指标包括服务对象满意度1个方面。指标分值5分，评价得分5分，评价得分率为100%。

①服务对象满意度。

指标分值5分，评价得分5分，评价得分率100%。

项目满意度调查由石滩镇人民政府自行开展，针对工程质量、工程进度、施工安全、文明施工、整治道路周边环境和提高道路安全服务水平等方面开展调查，每个子项目发放问卷5-10份，最终回收问卷437份，平均得分98.67分，综合满意度98.67%。

# 四、项目主要绩效或成功经验

## （一）响应“四好农村路”建设，促进石滩镇高质量发展。

石滩镇溪头村东西大道至荔三路村道升级改造工程、石滩镇三江中山中路至新山吓道路升级改造工程、石滩镇元美村东西大道至373乡道村道建设工程为2021-2023年广州市“四好农村路”高质量发展建设项目资金补助项目，项目的实施是为贯彻落实国家关于“四好农村路”建设的重要指示批示精神，贯彻落实党中央、国务院对“三农”工作、“四好农村路”建设及实施乡村振兴战略的决策部署和省、市工作要求，在实现提升农村交通基础设施、促进经济发展、改善民生等方面取得了明显改善，有效推动石滩镇“四好农村路”建设在“十四五”期间高质量发展。

## （二）完善基础设施建设，提高石滩镇公共服务能力。

石滩镇通过完善交通基础设施、加强道路建设和维护，进一步完善镇内和连接周边地区的道路网络，确保道路质量和通行能力；设置合理的交通标志、信号灯和斑马线，提高交通管理水平，保障公共交通安全；加强基础设施配套建设，提升公共服务场所环境质量，促进公共服务场所的便利性和舒适性；开发建设文体活动空间、升级文体活动设施，为居民提供休闲娱乐的场所，促进居民幸福感提升；通过乡镇船舶信息化管理，保障乡镇船舶安全运行，提高船舶管理效率，保障水域管理安全性；通过水质检测项目，提高区域水环境监管力度，促进区域水质提升，改善区域用水安全；通过农田水利建设工程，提高农田用水效率，促进农业产量提升。通过开展石滩镇高质量发展工程项目，石滩镇在提高基础设施建设水平、增强公共服务能力、提升居民的生活质量等方面，为经济社会的高质量发展奠定坚实基础。

# 五、存在问题或不足

## （一）预算编制科学性不足，财务管理规范性有待提升。

**一是**年初预算编制时未结合项目开展实际制定资金需求计划，2023年项目支出涉及52个子项，但在年初预算申报时并未有文件明确该项目资金使用范围，各子项归总在该项目中无明确依据，且年初项目预算下达时未针对各子项的资金需求明细分配计划，项目资金使用主要根据各子项项目合同支付工程进度款或服务款，资金在各子项之间的分配并无明确计划及项目资金相关调配文件，预算编制的科学性和合理性有待提高。

**二是**部分支出审批程序不够严谨，根据现场抽查会计凭证情况：记账07-0228号凭证，规划建设办支石滩镇主干道及周边节点照明提升工程第三笔进度款610619.18元，工程量清单只有工程建设单位盖章，未见监理单位盖章；记账-12-0522号凭证，城乡发展中心支石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程预付款932962.77元，资金划拨申请表监理单位（章）未见监理人签名及监理公司盖章，未见监理公司确认的工程款支付证书。上述问题经提醒后相关单位已补充相应签章。

**三是**项目资金管理方面规范性不足，项目年中申请调增1000万元资金用以实施石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程项目及石滩镇如丰大道二轮车道建设工程，根据《建设工程设计合同》《广州市建设工程施工合同》《建设工程委托监理合同》等项目相关合同，石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程项目各项合同总价为352.13万元；根据《建设工程设计合同》《小型建设工程施工承包合同》《建设工程委托监理合同》等项目相关合同，石滩镇如丰大道二轮车道建设工程各项合同总价为388.75万元。根据石滩镇高质量发展工程项目支出明细账，2023年涉及石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程的支出为114.04万元；涉及石滩镇如丰大道二轮车道建设工程的支出为124.96万元，且石滩镇高质量发展工程项目资金支出率为99.99%，资金使用未做到专款专用，且实际资金需求与预算申请金额不匹配。

## （二）立项决策科学性有待提高，项目管理有效性不足。

**一是**部分项目的立项决策工作有待完善，根据现场核查情况，各子项开展的依据包括群众诉求、上级下达任务以及实际工作需要等，但部分项目的立项决策过程不够清晰，未见反映群众诉求的相关佐证材料或咨询相关专家意见的相关材料。项目2023年涉及支出的52个子项中仅有10个子项提供了项目建议书，另有石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程、石滩镇如丰大道二轮车道建设工程是以《广州市增城区石滩镇人民政府关于请予变动石滩镇预算项目的函》（石府函〔2023〕833号）为依据开展，其他项目均仅提供了党组会议过会说明，且党组会议过会说明中并体现项目立项背景和具体实施计划。其次是部分项目流程规范性不足，如石滩镇横岭村基岗社城中村环境整治工程设计合同在签订时项目概算尚未确定，并在合同出现“结算以概算为准”的合同条款，在概算未明确的情况下签订合同，流程不符合规范。最后是石滩镇沙庄建设东路改造工程、沙庄建设西路连接堤围道路建设工程的实施地点相近，项目启动和完工时间接近，实施内容的性质均为市政道路改造，但两个项目立项和实施工作独立开展，工程预算均在400万元以下，依照相关规定采用询价方式采购，相较于招投标方式，不利于成本节约。

**二是**部分子项实施内容与本项目的支出方向匹配度不高，如石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程实施内容为对公安宿舍公建配套4层用房进行二次装修以及对配套的10套宿舍进行装修，该子项既不属于公共设施建设，也不属于面向群众服务的项目，与项目资金的支出方向匹配度较低，纳入本项目中实施合理性不足。

**三是**部分项目工程资料规范性不足，如石滩镇江龙园区（人人乐物流）配套道路改造工程竣工验收表和竣工报告未填写验收结论；石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程施工组织设计报审表未填写日期、建设单位未签署日期及盖章。上述问题经提醒后相关单位进行了相应完善，但反映了前期工程资料管理工作存在不足。

**四是**项目监管工作尚有提升空间，根据项目台账结合现场核查沟通情况，除石滩镇江龙园区（人人乐物流）配套道路改造工程和石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程外，其他项目的实际工期对比合同工期目标，均存在不同程度延误或偏离，如石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程项目于2023年8月14日开工，合同约定工期75天，目前暂未完工；石滩镇主干道及周边节点照明提升工程于2022年12月26日开工，合同约定工期50天，应于2023年2月14日完工验收，但实际于2023年4月15日完工，2023年4月21日竣工验收，超过计划工期两个月，项目实施效率和监管力度有待提高。

**五是**项目管养问题落实力度有待提高，现场核查时前往石滩镇主干道及周边节点照明提升工程查看，发现石滩广州外围道路安装的多个蒲公英灯损坏或折断在地面，通过现场沟通了解，由于项目已过合同约定的质保期，设备维修维护无法有效开展，管养问题有待落实；在前往石滩镇沙庄建设东路改造工程查看时，发现金庄街路段人行道出现断头路一处，影响行人正常通行，存在安全隐患。

## （三）绩效指标设置不够合理，指标考核体系有待完善。

根据《项目支出绩效目标表（含转移支付项目）》、绩效自评报告、绩效自评表等有关材料，石滩镇人民政府针对项目设置绩效指标完整性、合理性与可衡量性均有待提升，具体表现为：

**一是**项目绩效目标设置完整性不足，项目年初申报阶段设置6个绩效指标，针对项目设置了数量、质量、时效、经济效益、社会效益等指标，绩效自评阶段按照规定设置了数量、质量、经济效益和社会效益指标，但自评阶段绩效指标与年初绩效申报指标不一致，未完整有效体现项目年初设定绩效完成情况。**二是**项目绩效指标设置合理性有待提升。部分指标归类不够合理，如经济效益指标设置为“完工验收通过率（%）”，指标实际考核内容为工程完工验收情况，与经济效益关联不大；社会效益设置为“设计功能实现率（%）”，指标实际考核内容为工程设计功能实现情况，除此之外未设置更具针对性的效益指标以反映项目效益实现情况，无法准确反映项目社会或经济效益。**三是**项目绩效目标与指标设置可衡量性不足，绩效目标对于项目实施内容与预期目标的体现不足，难以体现项目具体实施方向。且绩效指标设置细化量化程度不足，如数量指标未针对各子项实施内容设置可量化的指标，项目具体产出情况难以体现，绩效指标考核内容与标准不明确，较难准确衡量指标完成情况。

# 六、相关建议

## （一）合理编制项目预算，提高财务管理规范性。

**一是**提高预算编制科学和资金分配规范性，建议在项目立项初期明确资金使用范围，对项目预算资金安排明确分配计划，各子项在预算申报阶段应有明确的预算申报内容，对于立项依据不清晰的项目应审慎考虑是否纳入预算编制范围，同时年中申报的子项应按有关规定申请资金调配，规范化资金审批和室友流程。**二是**进一步规范项目财务管理，对支付提审材料应严格按照相关规定进行审核，财务记账过程中务必做好信息核查，避免出现记账审批材料完整性不足的问题。**三是**严格执行财政资金专款专用的要求，项目资金的申请工作应有明确的计划性，在资金下达后应按照资金申请名目合理支出，严格落实专款专用制度。

## （二）加强决策管理规范性，提高项目监管力度。

**一是**加强项目立项和实施流程规范性，在项目立项阶段，应做好前期立项决策工作，如开展事前调研评估、可行性研究、专家论证、制定实施方案等，规范项目立项决策工作，充分体现项目实施的必要性。同时应提高实施流程的规范性，概算是工程建设项目招标投标的重要依据，应在确定概算的情况下开展项目招投标及合同签订工作，做好成本控制工作。对于地点相近、性质相同的项目建议合并公开招标，通过公开招标选取经市场充分竞争的施工单位，提高项目公平性，同时有利于节约招标和实施成本。

**二是**严格按照项目资金使用方向统筹项目支出，项目对于与资金支出方向和绩效目标不匹配的项目，不建议纳入项目支出范围。

**三是**加强档案管理工作规范性，对于项目资料应落实好内容、落款、日期的完整性，确保项目资料真实有效。

**四是**加强动态跟踪监管工作**，**落实好项目进度跟进工作，项目立项阶段充分结合实际情况制定项目计划，落实信息报送机制，以助于有效掌握各子项目建设进度，若出现进度偏离尽快组织落实进度纠偏措施，确保项目按照预期计划顺利推进。

**五是**落实好项目前期调研以及验收后的管理维护工作，加强实地考察工作，对于实施计划不合理之处及时进行调整；同时加强项目验收后的管养工作，落实管养责任归属，保证项目效益得以延续。

## （三）完善绩效指标设置，全面反映项目绩效。

**一是**绩效指标设置建议立足于项目立项目标，结合项目各子项目具体建设内容设置合理、全面的绩效指标，同时自评阶段的指标应对照申报阶段设置的指标，保持绩效指标在申报阶段和自评阶段的前后一致性，若有变更应及时向财政部门申请调整。

**二是**合理设置绩效指标，加强绩效指标考核内容的理解，基础设置配套方面指标建议结合实际情况设置为社会效益指标，可考虑增设“安全生产无事故率”指标；数量指标、时效设置要充分根据项目实际建设内容进行设置，指标设置需与项目实际情况保持一致，确保绩效指标设置合理性，可增设“工程质量合格率”“工程进度达标率”等指标；各类指标应明确指标属性进行正确分类，绩效目标值应充分反映指标预期实现的效益情况。

**三是**绩效指标设置应尽可能量化细化；指标无法量化需采用定性指标表述的，建议以可转化衡量的表述作为预期目标值，如增设“完善基础设施建设”等指标，预期指标值可设置为“完善基础设施建设，改善区域道路质量”。

附件：1.项目绩效评价指标评分表

2.项目满意度调查问卷结果

广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司

2024年09月

# 附件1：石滩镇高质量发展工程项目绩效评价指标评分表

石滩镇高质量发展工程项目绩效评价指标评分表

| **评价指标** | | | | | | | | **评分标准** | **评分依据、未达标原因分析** | **评价得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | | **二级指标** | | **三级指标** | | **四级指标** | |
| **名称** | **权重**  **(%)** | **名称** | **权重**  **(%)** | **名称** | **权重**  **(%)** | **名称** | **权重**  **(%)** |
| 决策 | 20 | 项目立项 | 12 | 论证决策 | 4 | 论证充分性 | 4 | 具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的，或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料的得4分。如无，则根据实际情况核定分数。 | 根据项目相关佐证材料，以及现场座谈会上与石滩镇人民政府沟通情况，各子项开展的依据包括群众诉求、上级下达任务以及实际工作需要等，但部分项目的立项决策过程不够清晰，未见反映群众诉求的相关佐证材料、集体会议协商或咨询相关专家意见的相关材料。如：2023年涉及支出的52个子项的立项依据均为党组会议过会说明，仅有10个项目提供了项目建议书；根据石滩镇人民政府提供的《说明》，2023年2月10日，镇党委会议（石党委会纪二届〔2023〕8号）议定同意实施石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程，项目总投资约298万元由城乡发展中心依法依规按程序组织实施，但结合现场核查情况，石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程内容为对公安宿舍公建配套4层用房进行二次装修以及对配套的10套宿舍进行装修，该子项与项目资金的支出方向匹配度较低，纳入本项目中实施合理性不足。综上所述，各子项的立项背景及立项必要性不够明确，项目整体实施论证工作充分性有待提升。 | 2 |
| 目标设置 | 6 | 完整性 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性，即是否包含总目标和阶段性目标，是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标，据此核定分数。 | 根据《项目申报表》、绩效自评报告、绩效自评表等有关材料，项目申报阶段的年度绩效目标为按项目进度完成石滩镇高质量发展工程项目的设计、监理、施工等工程相关费用支付，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。自评阶段的绩效目标为完成石滩镇高质量发展工程项目工程建设并通过竣工验收及结算，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。绩效目标的设置与项目属性特点、支出内容相关，但由于涉及多个子项，且各子项进度不同，对于目标进度的计划较为笼统，难以清晰体现项目预期产出及达到的效益。项目年初申报阶段设置6个绩效指标，针对项目推进具体子项目设置了数量、质量、时效、经济效益、社会效益等指标，绩效自评阶段按照规定设置了数量、质量、经济效益和社会效益指标，指标设置基本完整。 | 2 |
| 合理性 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的相关性，即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际，据此核定分数。 | 结合《项目申报表》及项目绩效自评表等有关材料，项目绩效目标设置合理性有待提升。项目申报阶段的年度绩效目标为按项目进度完成石滩镇高质量发展工程项目的设计、监理、施工等工程相关费用支付，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。自评阶段的绩效目标为完成石滩镇高质量发展工程项目工程建设并通过竣工验收及结算，进一步推动经济发展，推动石滩镇高质量发展。绩效目标的设置与项目属性特点、支出内容相关，但由于涉及多个子项，且各子项进度不同，对于目标进度的计划较为笼统，难以清晰体现项目预期产出及达到的效益。  项目申报阶段与自评阶段的经济效益指标均设置为“完工验收通过率（%）”，指标实际考核内容为工程完工验收情况，与经济效益关联不大；申报阶段与自评阶段的社会效益设置为“设计功能实现率（%）”，指标实际考核内容为工程设计功能实现情况，除此之外未设置更具针对性的效益指标以反映项目效益实现情况，无法准确反映项目社会或经济效益。 | 1 |
| 可衡量性 | 2 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性，即绩效目标设置是否有数据支撑、是否有可衡量性的产出和效果指标，据此核定分数。 | 根据《项目申报表》、绩效自评报告、绩效自评表等有关材料，项目绩效目标与指标设置可衡量性不足，一是绩效目标对于项目实施内容与预期目标的体现不足，难以体现项目具体实施方向。二是绩效指标设置细化量化程度不足，如数量指标未针对各子项实施内容设置可量化的指标，项目具体产出情况难以体现，绩效指标考核内容与标准不明确，较难准确衡量指标完成情况。 | 1 |
| 保障措施 | 2 | 制度完整性 | 1 | 依据相关基础信息和证据判断制度完整性和是否具备条件实施，根据实际情况核定分数。 | 结合现场核查情况，项目管理制度基本完整齐全，财务管理参照石滩镇人民政府财务管理制度执行，项目管理主要根据《石滩镇建设工程管理工作方案》有关规定执行，施工单位的选取以投资规模界定采用询价或公开招标方式开展，由石滩镇人民政府或各镇街等业主单位负责组织、协调和监督项目的各项工作，确保项目按照有关规定和合同约定的要求和标准开展。项目实施管理制度基本完善，且能按有关规定实施。 | 1 |
| 计划安排合理性 | 1 | 依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断，并根据实际情况核定分数。 | 项目根据《中共广东省委广东省人民政府关于新时代广东高质量发展的若干意见》《广州市“百县千镇万村高质量发展工程”城镇建设专班办公室关于印发〈广州市关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”全面推进城乡建设工作方案〉的通知》等文件精神开展，但未见石滩镇人民政府自行制定的项目实施方案或项目计划，各子项的选取及确立依据在预算申报阶段未见相关佐证材料，根据现场与石滩镇人民政府沟通情况，大部分子项为年中立项，各子项纳入本项目无具体依据文件，项目建设计划整体安排合理性有待提升。 | 0.5 |
| 资金落实 | 8 | 资金到位 | 5 | 资金到位率 | 3 | 1.各类来源的资金足额到位的，得3分；  2.各类来源的资金未足额到位的，按实际到位金额/应到位金额\*指标分值测算。 | 根据《广州市增城区财政局关于广州市增城区石滩镇人民政府2023年预算的通知》（增财〔2023〕187号），项目年初预算3300万元随部门预算下达；根据《2023年预算变动通知书》，石滩镇人民政府从“集中隔离场所补助经费”调整1000万元预算至“石滩镇高质量发展工程项目”处，用于实施石滩镇如丰大道安全隐患应急整治工程，实际到位资金4300万元，资金到位率100%。 | 3 |
| 资金到位及时性 | 2 | 1.各类来源的资金及时到位的，得2分；  2.各类来源的资金未及时到位的，按实际及时到位的金额/应及时到位的金额\*指标分值。 | 根据《广州市增城区财政局关于广州市增城区石滩镇人民政府2023年预算的通知》（增财〔2023〕187号），项目年初预算3300万元随部门预算下达；根据《2023年预算变动通知书》，项目实际及时到位资金4300万元，资金到位及时性100%。 | 2 |
| 资金分配 | 3 | 资金分配合理性 | 3 | 依据相关信息和证据判断资金分配是否合理，是否有助于实现资金的绩效目标。 | 根据石滩镇人民政府提供的项目资料项目，2023年预算支出共涉及52个子项，各子项支出根据相关合同及实施进度支付前期费用、工程进度款等，但各子项的预算分配情况未见相关佐证材料。结合现场核查情况，年初项目预算申报时未针对各子项的资金需求明确资金分配明细，各子项支出主要根据项目合同支付工程进度款或服务款，资金在各子项之间的分配并无明确计划，资金分配合理性有待提高。 | 1 |
| 过程 | 20 | 资金管理 | 12 | 资金支付 | 6 | 资金支出率 | 6 | 主要依据“支付额/预算额度\*100\*指标权重”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。 | 根据《广州市增城区财政局关于广州市增城区石滩镇人民政府2023年预算的通知》（增财〔2023〕187号），项目年初预算3300万元，根据《2023年预算变动通知书》年中调增1000万元预算，全年度预算数4300万元。根据项目资金使用明细账，年度预算执行数4299.49万元，预算执行率99.99%。 | 6 |
| 支出规范性 | 6 | 支出规范性 | 6 | 1.预算执行规范性2分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。2.事项支出的合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重情况扣分，直至扣到0分。3.会计核算规范性2分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。 | 根据现场核查情况及项目资金使用材料，各子项支出根据相关合同及实施进度支付前期费用、工程进度款等，项目财务管理整体按照石滩镇人民政府财务管理制度执行，但项目支出规范性尚有改进空间。一是部分支出审批程序不够严谨，根据现场抽查会计凭证情况，记账07-0228号凭证，规划建设办支石滩镇主干道及周边节点照明提升工程第三笔进度款610619.18元，工程量清单只有工程建设单位盖章，未见监理单位盖章；记账12-0522号凭证，城乡发展中心支石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程预付款932962.77元，资金划拨申请表监理单位（章）未见监理人签名及监理公司盖章，上述问题经提醒后相关单位已补充相应签章。二是项目财务管理方面规范性不足，项目年中因石滩镇如丰大道故频发问题调增1000万元用以开展交通整治工程，但根据项目支出明细账，2023年涉及石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程的支出为114.04万元；涉及石滩镇如丰大道二轮车道建设工程的支出为124.96万元，项目资金支出未能做到专款专用。 | 4.5 |
| 事项管理 | 8 | 实施程序 | 4 | 程序规范性 | 4 | 项目或方案按规定程序实施，包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得满分，否则酌情扣分。 | 根据石滩镇人民政府提供的石滩镇人民政府财务管理制度、《石滩镇党政办过会说明》《石滩镇建设工程管理工作方案》等有关材料，结合现场核查情况，项目的立项、实施和管理工作均能根据有关程序开展，项目调整通过《工作联系单》与中标单位开展沟通，并及时上报党组会议；工程或服务验收能够按照相关制度规定执行。但项目程序规范性存在些许不足，一是部分项目书面资料规范性有待提高，如石滩镇江龙园区（人人乐物流）配套道路改造工程竣工验收表和竣工报告未填写验收结论；石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程现场施工日志和监理日志均为电子表格，无施工人员及监理人员签字；石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程施工组织设计报审表未填写日期、建设单位未签署日期及盖章，上述问题经提醒后相关单位已进行相应完善。二是部分项目流程规范性不足，如石滩镇横岭村基岗社城中村环境整治工程设计合同在签订时项目概算尚未确定，并在合同出现约定“结算以概算为准”的合同条款，在概算未明确的情况下开展项目，实施流程不够规范。 | 2.5 |
| 管理情况 | 4 | 监管有效性 | 4 | 1.资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好得2分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。  2.具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得2分；否则，视情况扣分。 | 结合各子项目验收报告及现场核查沟通情况，项目实施由各子项经办人进行整体监督管理工作，但项目细节监管工作有效性有待提升。根据项目台账结合现场核查沟通情况，除石滩镇江龙园区（人人乐物流）配套道路改造工程和石滩镇时代天汇公建配套用房改造工程外，其他项目的实际工期对比合同工期目标，均存在不同程度延误或偏离，实施效率和监管力度有待提高。如石滩基础设施提标行动-大滨海涌巡河通道综合整治提升工程于2023年12月9日开工，合同约定工期45天，目前暂未完工；石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程项目于2023年8月14日开工，合同约定工期75天，目前暂未完工；石滩镇主干道及周边节点照明提升工程于2022年12月26日开工，合同约定工期50天，应于2023年2月14日完工，但实际于2023年4月15日完工，2023年4月21日竣工验收，超过计划工期两个月。 | 3 |
| 产出 | 33 | 经济性 | 5 | 预算控制 | 3 | 预算控制 | 3 | 在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。 | 根据项目预算下达情况及资金使用明细。项目2023年预算4300万元，实际支出为4299.49万元，预算执行率99.99%，结合现场核查沟通情况，各子项根据工程进度及合同约定支付勘察设计费、工程进度款、监理费等，实际支出未超过预算计划。 | 3 |
| 成本控制 | 2 | 成本节约（成本指标） | 2 | 在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。 | 根据项目资金支出情况及各子项《工程项目进度管理表》《项目支付进度明细》，结合现场核查情况，2023年项目资金支出按照审定金额支出，未发生超出成本的情况。但结合现场核查情况，石滩镇沙庄建设东路改造工程、沙庄建设西路连接堤围道路建设工程的实施地点相近，项目启动和完工时间接近，实施内容的性质均为市政道路改造，工程预算均在400万元以下，依照相关规定采用询价方式采购，相较于公开招标方式，不利于成本节约。 | 1.5 |
| 效率性 | 28 | 完成进度 | 23 | 工程进度达标率 | 5 | 预期目标值为“100%”，根据各子项工程进度评分，2023年开展的工程项目中，按合同约定的工期完成项目视为进度达标，指标得分=进度达标的工程数量/2023年开展项目数量\*100%\*指标分值。 | 根据项目工程进度台账，2023年以石滩镇人民政府为实施单位开展的项目共30个，按计划进度完成的项目共19个，除乡镇船舶信息化管理项目仍在服务期外，剩余项目中有石滩镇解放南路人行道升级工程、石滩镇如丰大道二轮车道建设工程等5个项目已达到合同约定的工程工期但仍未完工；石滩镇社会矛盾纠纷处化解中心建设工程、石滩镇文体中心停车场及周边环境提升改造工程等3个项目已完工但未完成验收工作，且实际已超过合同约定的验收时间；石滩镇新城大道环境整治工程、石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程、石滩镇硅谷公园登山步道建设工程3个项目验收时间超过合同约定时间，具体项目进度情况详见下表，指标得分=19/30\*100%\*5=3.17。 | 3.17 |
| 道路改造升级工程数量 | 6 | 预期目标值为“21个”，根据项目2023年完成的道路改造升级工程数量评分，指标得分=实际完成的道路改造升级工程数量/计划实施道路改造升级工程数量\*100%\*指标分值。 | 项目实施的21个道路升级改造工程中，按计划进度完成的项目共16个，石滩镇解放南路人行道升级工程、石滩镇如丰大道二轮车道建设工程、石滩基础设施提标行动-大滨海涌巡河通道综合整治提升工程、石滩基础设施提标行动-广深铁路沿线石厦村道路综合整治提升工程4个工程在合同约定的工期内未完工，石滩基础设施提标行动-石头收费站出入口综合整治提升工程已完工但未完成验收工作，具体工程进度详见下表，指标得分=16/21\*100%\*6=4.57。 | 4.57 |
| 新建道路里程 | 6 | 预期目标值为“4.629公里”，根据项目2023年完成建设的道路里程评分，指标得分=实际道路建设里程/计划建设道路里程\*100%\*指标分值。 | 根据项目工程进度台账，以石滩镇人民政府为实施单位开展的新建道路工程共6个，新建完成的道路里程为4.129公里，包括增城区石滩镇高门村美丽乡村-环境整治工程0.489公里、石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程0.5公里、石滩镇沙庄光明东路至建设东路连接线建设工程0.34公里、石滩镇元美村Y365乡道连接东西大道连接线建设工程0.12公里、增城区石滩镇中学周边道路及市政配套工程1.633公里、石滩镇硅谷公园登山步道建设工程1.547公里。其中石滩镇元美村Y373乡道至Y365村道建设工程暂未完工，原因是施工用地问题尚未落实，其余项目均已完工验收，具体项目情况详见下表。指标得分=4.129/4.629\*100%\*6=5.35。 | 5.35 |
| 公共设施改造、建设工程数量 | 6 | 预期目标值为“16个”，根据“石滩镇青年广场建设工程”“池塘养殖水治理水质检测项目”等16个公共设施改造、建设工程完成情况评分，工程全部按计划完成建设得满分，否则每有一个项目未按计划完成建设扣0.5分，扣完即止。 | 根据项目工程进度台账，由石滩镇人民政府全程实施的公共设施改造、建设工程共完成14个，除石滩镇社会矛盾纠纷处化解中心建设工程、石滩镇文体中心停车场及周边环境提升改造工程2个项目完工待验收外，其余项目均能按计划完成。 | 5 |
| 完成质量 | 5 | 工程（服务）验收合格率 | 5 | 预期目标值为“100%”，根据2023年开展的工程项目及服务类项目验收结果评分，经主管单位验收工程质量合格或服务考核合格的项目视为工程（服务）质量合格，指标得分=质量合格的项目数量/2023年开展项目数量\*100%\*指标分值。 | 根据石滩镇人民政府提供的项目验收资料、检测资料，结合现场核查沟通情况，2023年已开展验收工作的各子项工程质量或服务考核均通过验收，工程（服务）验收合格率100%。 | 5 |
| 效益 | 27 | 效果性 | 22 | 经济效益 | 5 | 完善交通路网，推动经济发展 | 5 | 预期目标值为“提高道路通行能力，促进经济发展效率提高”，根据项目实际情况综合评分。 | 石滩镇人民政府通过新建、改造道路工程，修缮和拓宽石滩镇主干道、乡道等镇域道路，一方面提高区域路网密集度，减少运输时间和成本，提升石滩镇交通通行能力，提升区域交通的便捷性；另一方面改善道路质量，改善乡村公路的路况，确保农村地区与主干道路的高效连接，促进农村经济发展。 | 5 |
| 社会效益 | 12 | 改善人居环境 | 6 | 预期指标值为“改善道路景观和城乡环境，提高人居环境质量”，根据道路环境、城乡环境的整治项目完成情况评分，景观及环境有明显改善的得满分，否则视实际情况综合评分。 | 石滩镇人民政府通过石滩镇主干道及周边节点照明提升工程等项目，安装节能环保的路灯，并结合景观照明，提升夜间道路的美观和安全；通过石滩镇解放南路人行道升级工程、石滩镇如丰大道二轮车道建设工程，建设和完善人行道、二轮车道，促进城乡交通井然有序；通过石滩镇青年广场建设工程、石滩镇硅谷公园登山步道建设工程，为石滩镇增添休闲空间，为居民提供休闲娱乐的场所。石滩镇人民政府通过以上项目和措施，改善道路景观和城乡环境，提升人居环境质量，使居民享有更加美丽、舒适的生活环境。 | 6 |
| 降低事故发生率 | 6 | 预期指标值为“提高道路安全性，保障人民群众生命财产安全”，根据实际情况评分，道路安全事故发生率相对上年度下降得满分，事故发生率维持不变或有所上升则不得分。 | 根据《广州市增城区石滩镇人民政府关于请予变动石滩镇预算项目的函》（石府函〔2023〕833号），结合现场核查情况，因石滩镇辖区内如丰大道、石滩镇沙庄建设东路路段未建设人行道与二轮车道，行人与二轮车辆常进入机动车道与机动车并行，存在较大的安全隐患，发生过多起交通安全事故。石滩镇人民政府为解决此类交通安全隐患，计划对上述路段实施石滩镇如丰大道人行道及附属交通设施整治工程、石滩镇如丰大道二轮车道建设工程、石滩镇沙庄建设东路改造工程等交通整治工程，设立行人与二轮车专用车道，完善交通安全设施和改善道路环境。根据现场沟通情况，上述路段在实施交通整治工程后未发生交通安全事故，一定程度上提高了道路安全性，有效保障了人民群众生命财产安全。 | 6 |
| 可持续发展 | 5 | 提高石滩镇高质量发展能力 | 5 | 预期指标值为“提高石滩镇城乡环境品质，增强基础设施服务能力，促进石滩镇高质量发展”，根据环境改造工程、公共设施建设工程等项目的实施情况综合评分。 | 石滩镇响应高质量发展号召，围绕环境、市政、基础配套等设施提质升级工作，在推进城镇化建设的同时，增强乡镇综合服务功能，建设美丽圩镇，促进城乡区域协调发展，锻造高质量发展的潜力板，推动城乡区域协调发展向更高水平和更高质量迈进。 | 5 |
| 公平性 | 5 | 满意度 | 5 | 服务对象满意度 | 5 | 预期目标值为“90%”，反映石滩镇居民以及在石滩镇活动的群众对本项目实施情况、产生效益的满意度情况，根据满意度调查问卷回收数据进行评分，达到预期目标得满分，每减少5%扣1分，扣完即止。 | 项目满意度调查由石滩镇人民政府自行开展，针对工程质量、工程进度、施工安全、文明施工、整治道路周边环境和提高道路安全服务水平等方面开展调查，每个子项目发放问卷5-10份，最终回收问卷437份，平均得分98.67分，综合满意度98.67%。 | 5 |
| **合计** | **100** |  | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  | 84.09 |

# 附件2：项目满意度问卷结果

| **调查统计** | **回收问卷总数437份** | | |
| --- | --- | --- | --- |
| **调查对象** | **石滩镇居民** | | |
| **考核维度** | **选项** | **人数** | **占比** |
| **工程质量情况** | 很满意（20分） | 422 | 96.57% |
| 比较满意（15分） | 15 | 3.43% |
| 一般（10分） | 0 | 0.00% |
| 不太满意（5分） | 0 | 0.00% |
| 不满意（0分） | 0 | 0.00% |
| **平均得分** | **19.83** | |
| **工程进度情况** | 很满意（20分） | 407 | 93.14% |
| 比较满意（15分） | 30 | 6.86% |
| 一般（10分） | 0 | 0.00% |
| 不太满意（5分） | 0 | 0.00% |
| 不满意（0分） | 0 | 0.00% |
| **平均得分** | **19.66** | |
| **施工安全情况** | 很满意（20分） | 421 | 96.34% |
| 比较满意（15分） | 16 | 3.66% |
| 一般（10分） | 0 | 0.00% |
| 不太满意（5分） | 0 | 0.00% |
| 不满意（0分） | 0 | 0.00% |
| **平均得分** | **19.82** | |
| **文明施工情况** | 很满意（20分） | 414 | 94.74% |
| 比较满意（15分） | 23 | 5.26% |
| 一般（10分） | 0 | 0.00% |
| 不太满意（5分） | 0 | 0.00% |
| 不满意（0分） | 0 | 0.00% |
| **平均得分** | **19.74** | |
| **整治道路周边环境和提高道路安全服务水平情况** | 很满意（20分） | 405 | 92.68% |
| 比较满意（15分） | 32 | 7.32% |
| 一般（10分） | 0 | 0.00% |
| 不太满意（5分） | 0 | 0.00% |
| 不满意（0分） | 0 | 0.00% |
| **平均得分** | **19.63** | |
| **综合得分** | | **98.67** | |