

## 2021 年度永嘉县级财政支出绩效自评复核报告

项目名称：“美丽永嘉”全域环境大整治大提升工作经费

项目单位：永嘉县精神文明建设指导中心

委托单位：温州市永嘉县财政局

评价机构：浙江正大会计师事务所有限公司

评价方式：部门评价 ☐ 财政评价 ☒

评价机构：第三方机构 ☒ 部门评价组 ☐ 财政评价组 ☐

2022 年 8 月 28 日

## 县级财政支出项目绩效复评表

| 一、项目基本信息     |                                                                            |      |      |       |                                              |          |               |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------|------|------|-------|----------------------------------------------|----------|---------------|
| 项目名称         | “美丽永嘉”全域环境大整治大提升工作经费                                                       | 所属年度 | 2021 | 单位名称  | 永嘉县精神文明建设指导中心                                | 主管部门     | 永嘉县委宣传部       |
| 项目资金<br>(万元) | 项目支出明细内容                                                                   |      |      | 年初预算数 | 全年预算数(A)                                     | 实际支出数(B) | 执行率(B/A*100%) |
|              | 办公经费                                                                       |      |      | 1000  | 10.81                                        | 10.81    | -             |
|              | 其他商品和服务支出                                                                  |      |      |       | 18.77                                        | 18.77    | -             |
|              | 委托业务费                                                                      |      |      |       | 0.46                                         | 0.46     | -             |
|              | 乡镇(街道)创先争优考核奖励经费                                                           |      |      |       | 884.16                                       | 884.16   | -             |
|              | 合计                                                                         |      |      | 1000  | 914.2                                        | 914.2    | 100%          |
| 年度总体目标       | 预期目标                                                                       |      |      |       | 实际完成目标                                       |          |               |
|              | 实施“十大美丽行动”，联动推进文明县城、卫生县城、生态示范县、乡村振兴示范县创建，提质升级城乡环境、厚植浸润文明新风，切实增强全县人民获得感、幸福感 |      |      |       | 以实施方案为指导，积极推进“十大美丽行动”，持续推进“美丽永嘉”全域环境大整治大提升工作 |          |               |



## 二、自评质量

| 评价内容    |      | 分值 | 评分标准                                                                                               | 得分 | 扣分说明                                  |
|---------|------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------|
| 项目自评及时性 | 按期完成 | 15 | 是否在规定时间内完成项目自评，未及时完成则每延迟一个工作日扣1分，扣完为止。                                                             | 15 | 规定时间完成，不扣分                            |
| 表格内容填写  | 完整准确 | 10 | 自评表中各项内容是否按要求填写完整准确。项目支出明细、绩效目标及完成情况、权重分值、目标完成值、实际得分、原因分析与改进措施（如需填写）等填写内容每缺一项或者内容填报错误，扣2分，扣完为止。    | 8  | 没有列明支出明细，扣2分                          |
| 绩效目标设置  | 完整性  | 10 | 填报的绩效目标是否完整，指标是否涵盖了项目的产出与效益（产出与效益指标至少各有一个，如缺一类指标，该项得分减半）。                                          | 10 | 填报的绩效目标完整，指标涵盖了项目的产出与效益               |
|         | 相关性  | 10 | 绩效目标与部门职能是否相关，与项目的内容是否相关，指标设置与产出和效益紧密相关（按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。                                 | 10 | 绩效目标与部门职能相关，与项目的内容是否相关，指标设置与产出和效益紧密相关 |
|         | 可测量性 | 15 | 绩效目标各项指标设置是否具体细化量化可测量，相关指标应该以定量表述为主，不能以量化形式表述的，应当采用分级分档的形式定性表述，并具有可测量性（按15分、12分、9分、6分、0分五个档次进行打分）。 | 15 | 绩效目标各项指标设置具体细化量化可测量                   |
|         | 合理性  | 10 | 绩效目标设置是否符合客观实际，是否与投资额或资金量匹配（按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。                                             | 10 | 绩效目标设置符合客观实际，与投资额或资金量匹配               |
|         | 核心指标 | 10 | 绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡抽评时需增加核心指标的，每增加1条核心指标扣5分，扣完为止。                                                   | 5  | 根据立项文件，需增加绩效目标“美丽工地”创建行动”             |

|          |                                                                |                |                                                                                                                          |                                                           |                                                                                                                        |      |
|----------|----------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 原因分析     | 客观清晰                                                           | 10             | 对绩效目标未完成的原因分析是否客观、依据是否充分、表述是否清楚。根据原因分析客观程度及依据充分程度按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分。项目实际绩效与绩效目标偏差较大，却未填写原因的，该项得 0 分。         |                                                           | 10                                                                                                                     | 无偏差  |
| 改进措施     | 合理可行                                                           | 10             | 对项目实施过程中存在的问题，是否提出合理可行的措施，且与未完成原因的对应性强。根据提出措施的针对性、建设性和可操作性按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分。相关指标存在未完成情况，却未填写拟采取措施的，该项得 0 分。 |                                                           | 10                                                                                                                     | 无偏差  |
| 自评质量得分合计 |                                                                |                |                                                                                                                          |                                                           | 93                                                                                                                     |      |
| 自评质量等次   | 总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90～80 分（含）为“良”，80～60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。 |                |                                                                                                                          |                                                           | 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/> |      |
| 三、实际绩效   |                                                                |                |                                                                                                                          |                                                           |                                                                                                                        |      |
| 绩效指标     |                                                                |                |                                                                                                                          | 复评情况                                                      |                                                                                                                        |      |
| 指标类型     | 三级指标名称                                                         | 指标值            | 指标权重                                                                                                                     | 完成值                                                       | 复评得分                                                                                                                   | 扣分说明 |
| 产出指标     | “美丽村居”创建行动                                                     | 精品村居大于等于 60    | 8                                                                                                                        | 2021 年完成 128 个美丽乡村达标村，38 个精品村、乡村振兴示范带 4 条，完成三级示范村打造 36 个。 | 8                                                                                                                      |      |
|          | “美丽田园”创建行动                                                     | 20 个           | 8                                                                                                                        | 已完成 20 个美丽田园示范项目建设和项目验收，并已经下达补助资金。                        | 8                                                                                                                      |      |
|          | “美丽庭院”创建行动                                                     | 美丽庭院存户大于 100 户 | 8                                                                                                                        | 全年创建美丽庭院村 44 个，创成 16 个美丽庭院示范（达                            | 8                                                                                                                      |      |



|            |        |   |                                                                                                                     |     |                         |
|------------|--------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------|
|            |        |   | 标)村(街、巷、路)。全年创成美丽庭院 5469 户, 市级美丽庭院示范户 63 户。                                                                         |     |                         |
| “美丽景区”创建行动 | 5      | 8 | 已完成龙湾潭、崖下库、十二峰、永嘉书院、灵运仙境 5 个“美丽景区”创建。各景区及时上报季度进度, 景区景点服务品质和管理水平均明显提升。                                               | 8   |                         |
| “美丽滩林”创建行动 | 1000 亩 | 8 | 共营造彩色树种, 修复滩林面积 1020 亩, 涉及 5 个镇 10 个村。                                                                              | 6.4 | 项目管理问题一定程度影响产出按 80% 得分。 |
| “美丽河道”创建行动 | 10     | 8 | 22 个乡镇、街道各成功创成 1 条美丽河道。经过考核组结合各地自评分和现场情况复评, 评选出 10 条 2021 年度永嘉县县级“美丽河道”。                                            | 8   |                         |
| “美丽公路”创建行动 |        | 8 | 已完成 41 南复线岩头段 0K+000--5K+400 与 41 南复线大若岩段 5K+400--15K+000 路面大清扫 75 公里, 在大清扫基础上强化公路路面保洁工作, 已完成公路两侧水沟破损与路面病害修复 15 公里, | 8   |                         |

|       |            |      |              |                                                                                                         |                         |
|-------|------------|------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
|       |            |      | 完成绿化修剪 60 公里 |                                                                                                         |                         |
|       | “美丽街区”创建行动 | 15 个 | 8            | 在第四季度已完成对 15 个小区的考核验收，并评选出 5 个“美丽示范小区”，美丽示范街巷完成 10 个                                                    | 8                       |
|       | “美丽市场”创建行动 | 5    | 8            | 根据《美丽市场创建考评标准》对创建市场进行现场考核打分，上塘综合农贸市场、桥头镇桥一农贸市场、瓯北码道农贸市场、千石农贸市场、乌牛王宅农贸市场 5 家市场基本符合美丽市场标                  | 8                       |
|       | “美丽工地”创建行动 | 15   | 8            | 全县公建项目和房开项目建设按要求设置硬质围挡，按不低于 30% 的比率设置公益广告，全面开展建筑工地安全文明标准化建设，截止 12 月底，创成市级优良以上标准化工地 11 个，县级“美丽示范工地” 5 个。 | 6.4                     |
| 效益指标  | 提升永嘉全域环境   | 提升   | 10           | 通过项目实施极大提升永嘉全域环境水平                                                                                      | 8                       |
| 满意度指标 | 社会满意度      | 100% | 10           | -                                                                                                       | 5                       |
|       |            |      |              |                                                                                                         | 项目管理问题一定程度影响产出按 80% 得分。 |
|       |            |      |              |                                                                                                         | 产出情况一定程度影响效益效果          |
|       |            |      |              |                                                                                                         | 未进行相应调查，50% 给分          |

实际绩效评分标准：原则上以年度预算批复时确定的项目绩效指标和权重为评分依据。如果项目单位设置的项目绩效指标和权重不完整、不合理，复评时评价组可根据项目实际重新设置绩效指标与权重，按重新设置的绩效指标和权重评分。

1. 定量指标：与目标指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于目标指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

2. 定性指标：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含），60%-0 合理确定分值。

|          |      |  |
|----------|------|--|
| 实际绩效得分合计 | 89.8 |  |
|----------|------|--|

|        |                                                                |                                                                                                                        |
|--------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 实际绩效等次 | 总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。 | 优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/> |
|--------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 四、复评结论

|      |                            |    |
|------|----------------------------|----|
| 复评总分 | 复评总分=自评质量得分*40%+实际绩效得分*60% | 91 |
|------|----------------------------|----|

|      |                                                                |                                                                                                                        |
|------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 复评等次 | 总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。 | 优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/> |
|------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 五、问题建议

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 复评发现的问题及建议 | <p>1. 项目自评水平有待提高，需进一步完善核心指标。</p> <p>建议：根据项目实施情况设定绩效目标，且需涵盖产出和效益两方面。本项目应按照永整提（2021）6 号文件设置相应产出指标增设““美丽工地”创建行动”，以便全面反映项目绩效情况，并根据绩效目标完成情况进行总结。</p> <p>2. 加强项目的日常管理，个别绩效指标执行记录留痕不清晰，导致无法准确评价完成情况。</p> <p>建议：加强项目的日常管理，完整记录项目运行情况，强化实施过程监控及项目经验总结，提高项目管理水平。</p> <p>3. 绩效自评表基本按照要求填写，但年度总目标及实际完成情况表述过于笼统，未能准确总结该项目的工作重点，项目自评水平有待进一步提高。</p> <p>建议：应根据项目实施情况进行全面总结，内容必须点面结合、重点突出，准确反映项目取得的成效。</p> |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

# 六、评价人员

| 姓名  | 职称/职务 | 单位             | 签字  |
|-----|-------|----------------|-----|
| 陈海燕 | 注册会计师 | 浙江正大会计师事务所有限公司 | 陈海燕 |
| 魏宝全 | 会计师   | 浙江正大会计师事务所有限公司 | 魏宝全 |
| 蒋树芳 | 助理    | 浙江正大会计师事务所有限公司 | 蒋树芳 |
| 孙瑕  | 助理    | 浙江正大会计师事务所有限公司 | 孙瑕  |

主评人（签字）：陈海燕

2022年8月28日

评价机构负责人（签字并盖章）：王靖

2022年8月28日